

**关于浙商证券股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审核说明**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：浙商证券股份有限公司

审计单位：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88879388

关于浙商证券股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

目 录

	<u>页次</u>
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4

关于浙商证券股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2024]3502号

浙商证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙商证券股份有限公司（以下简称浙商证券公司）2023年度财务报表，并出具了中汇会审[2024]3481号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的浙商证券公司管理层编制的《2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对浙商证券公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，浙商证券公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计浙商证券公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供浙商证券公司2023年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解浙商证券公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2024年4月9日

附表 2

关于浙商证券股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江浙商物业服务集团有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款	84.00				84.00	物业押金	经营性往来
	浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款		3,122.05		2,589.21	532.84	期权保证金	经营性往来
	浙商中拓集团股份有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款	2,094.51	1,471.69		3,130.88	435.32	期权保证金	经营性往来
	浙商中拓益城(海南)供应链管理有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款		1,071.55		1,020.00	51.55	期权保证金	经营性往来
	浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	同受交通集团控制	其他资产-预付账款	253.22	16,277.77		16,384.41	146.58	存货采购	经营性往来
	浙江高速物流有限公司	同受交通集团控制	其他资产-预付款项	1.55	5.23		5.93	0.85	预付的服务款	经营性往来
	浙商财产保险股份有限公司	同受交通集团控制	其他资产-预付款项	0.21	4.07		4.28		预付的服务款	经营性往来
	浙商证券沪杭甬杭徽高速封闭式基础设施证券投资基金	同受交通集团控制	应收账款-应收资产管理费	743.58	1,373.05		1,105.01	1,011.62	应收的资产管理费	经营性往来
	浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	同受交通集团控制	其他资产-交易性金融资产	766.16			298.82	467.34	期权交易	经营性往来

	浙商中拓集团股份有限公司	同受交通集团控制	其他资产-交易性金融资产	195.07			178.20	16.87	期权交易	经营性往来
	宁波中拓供应链管理有限公司	同受交通集团控制	其他资产-交易性金融资产	159.00			159.00		期权交易	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江浙商证券资产管理有限公司	全资子公司	其他资产-其他应收款		1,768.11		1,669.95	98.16	代缴社保、代发绩效	非经营性往来
	浙江浙商资本管理有限公司	全资子公司	其他资产-其他应收款	0.97	19.76		20.73		代缴社保	非经营性往来
	浙商证券投资有限公司	全资子公司	其他资产-其他应收款		527.53		527.53		代发工资	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	4,298.27	25,640.81		27,093.95	2,845.13	/	/

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附表:

编制单位: 浙商证券股份有限公司

		金额单位: 人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司会计核算科目	2023年年初占用资金余额	2023年度发生额(不含利息)	2023年度占用累计发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
	前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
	总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司会计核算科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	浙江浙商物业服务有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款	84.00	-	-	-	84.00	物业押金	经营性	
	浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款	-	3,122.05	-	2,589.21	532.84	期权保证金	经营性	
	浙商中拓集团股份有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款	2,094.51	1,471.69	-	3,130.88	435.32	期权保证金	经营性	
	浙商中拓益城(海南)供应链管理有限公司	同受交通集团控制	其他资产-其他应收款	-	1,071.55	-	1,020.00	51.55	期权保证金	经营性	
	浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	同受交通集团控制	其他资产-预付账款	253.22	16,277.77	-	16,384.41	146.58	存货采购	经营性	
	浙江高速物流有限公司	同受交通集团控制	其他资产-预付账款	1.55	5.23	-	5.93	0.85	预付的服	经营性	

浙商财产保险股份有限 公司	同受交通集 团控制	其他资产- 预付款项	0.21	4.07	4.28	预付的服 务款	经营性
浙商证券沪杭甬杭徽高 速封闭式基础设施证券 投资基金	同受交通集 团控制	应收账款- 应收资产管理费	743.58	1,373.05	1,105.01	1,011.62	经营性
浙商中拓浙期供应链管 理(浙江)有限公司	同受交通集 团控制	其他资产- 交易性金 融资产	766.16		298.82	467.34	经营性
浙商中拓集团股份有限 公司	同受交通集 团控制	其他资产- 交易性金 融资产	195.07		178.20	16.87	经营性
宁波中拓供应链管理有 限公司	同受交通集 团控制	其他资产- 交易性金 融资产	159.00		159.00		经营性
浙江浙商证券资产管理 有限公司	全资子公司	其他资产- 其他应收 款		1,768.11	1,669.95	98.16	非经营性
浙江浙商资本管理有限 公司	全资子公司	其他资产- 其他应收 款	0.97	19.76	20.73		非经营性
浙商证券投资有限公司	全资子公司	其他资产- 其他应收 款		527.53	527.53		非经营性
-	-	-	-	-	-	-	非经营性
-	-	-	-	-	-	-	非经营性
-	-	-	-	-	-	-	非经营性
-	-	-	-	-	-	-	非经营性
总 计			4,298.27	25,640.81	27,093.95	2,845.13	

法定代表人:

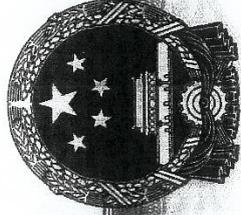
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

 楼敏







营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

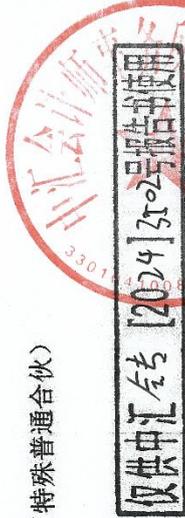
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟壹佰玖拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

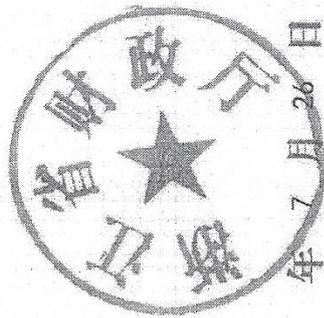


登记机关

证书序号: 0015241

说明

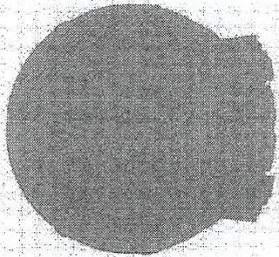
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

33000014

批准执业文号:

浙财会〔2013〕54号

批准执业日期:

2013 年 12 月 4 日





任成
 姓名 Full name 任成
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1976-07-15
 工作单位 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 330103760715133



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



姓名 祝小锋
 Full name 祝小锋
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-01-25
 Date of birth 1980-01-25
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 330823198001253511
 Identity card No. 330823198001253511



祝小锋(440100793842), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号:粤注协(2018)58号。 440100793842	祝小锋(440100793842), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号:粤注协(2017)54号。 440100793842
祝小锋(440100793842), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号:粤注协(2020)132号。 440100793842	祝小锋(440100793842), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号:粤注协(2019)94号。 440100793842

祝小锋(440100793842), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号:粤注协(2021)268号。

440100793842

祝小锋 440100793842

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日