

关于浙江中国小商品城集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

**关于浙江中国小商品城集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2023）专字第60709629_B02号
浙江中国小商品城集团股份有限公司

浙江中国小商品城集团股份有限公司董事会：

我们审计了浙江中国小商品城集团股份有限公司的2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2023年4月10日出具了编号为安永华明（2023）审字第60709629_B01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，浙江中国小商品城集团股份有限公司编制了后附的2022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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是浙江中国小商品城集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计浙江中国小商品城集团股份有限公司2022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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对浙江中国小商品城集团股份有限公司2022年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解浙江中国小商品城集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供浙江中国小商品城集团股份有限公司为2022年度报告披露使用，不适用于其他用途。

关于浙江中国小商品城集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2023）专字第60709629_B02号
浙江中国小商品城集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：殷国炜

中国注册会计师：黄志刚

中国 北京

2023年4月10日

附表 2

关于浙江中国小商品城集团股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	义乌瀚鼎商博置业有限公司	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	22,245		1,256	2,726	20,775	资金拆借	经营性往来

		属企业								
上市公司的子公司及其附属企业	义乌中国小商品城互联网金融信息服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,500	350	58	58	1,850	往来款	非经营性往来
	浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	14,503	49,100		43,408	20,195	往来款	非经营性往来
	浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	5,106	1,166		195	6,077	往来款	非经营性往来
	义乌中国小商品城海外投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	15,851	6,342		585	21,608	往来款	非经营性往来
	义乌中国小商品城大数据有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	11,216	12,568		23,784		往来款	非经营性往来
	义乌商博云仓企业管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		30,357		850	29,507	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	义乌商旅投资发展有限公司	合营公司	其他应收款	4,165		174	664	3,675	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	义乌通惠商博置业有限公司	合营公司的子公司	其他应收款	97,298		2,379	88,073	11,604	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATZON FZCO	子公司的联营公司	其他应收款	17,310	7,377	1,609	2,983	23,313	资金拆借	非经营性往来
总计	/	/	/	189,194	107,260	5,476	163,326	138,604	/	/

注 1：浙江中国小商品城集团股份有限公司向上述公司收取的 2022 年度往来资金的利息包含增值税。

**关于浙江中国小商品城集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）**

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表依照《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》的规定执行。

浙江中国小商品城集团股份有限公司

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

2023年4月10日