

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

南极电商股份有限公司

容诚专字[2020]230Z0743号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 关于南极电商股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]230Z0743 号

南极电商股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了南极电商股份有限公司（以下简称南极电商）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月15日出具了容诚审字[2020]230Z1289号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017年修订）的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号：定期报告披露相关事项（2019年1月修订）》，南极电商管理层编制了后附的南极电商股份有限公司2019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保证其真实、准确、完整是南极电商管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计南极电商2019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。除了对南极电商实施2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解南极电商的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南极电商年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：南极电商股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2020 年 4 月 15 日

## 南极电商股份有限公司

### 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南极电商股份有限公司

单位：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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
<b>总计</b>				-	-	-	-	-		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	张玉祥	实际控制人	预付款项		216,000.00		144,000.00	72,000.00	房屋租赁费用	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海小袋融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	-	140,000,000.00	4,467,986.30	144,467,986.30	-	借款	非经营性往来
	新疆亨利嘉业网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款		90,000,000.00	4,791,484.20	94,791,484.20	-	借款	非经营性往来
	北京亨利嘉业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	29,775,789.80	-	737,543.54	30,513,333.34	-	借款	非经营性往来
	CARTELOCROCODILEPTLTD	全资子公司	其他应收款	3,131,643.70				3,131,643.70	资金往来	非经营性往来
	UNIVERSALNEWLIMITED	全资子公司	其他应收款	13,505.00	7,070.80			20,575.80	资金往来	非经营性往来
	新疆御多城电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18,560.00			18,560.00	垫付租赁费	非经营性往来
	新疆景上电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	16,160.00			16,160.00	垫付租赁费	非经营性往来
	极文武(上海)文化有限公司	全资子公司	其他应收款	300.00				300.00	资金往来	非经营性往来
上海一站通网络科技服务有限公司	全资子公司	其他应收款		119,999.98			119,999.98	垫付工资	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人(适用深交所)								-		
其他关联人及其附属企业(适用深交所)	慕米企业管理(上海)有限公司	其他关联公司	其他应收款	180,495.96			180,495.96	-	垫付工资、社保	非经营性往来
	慕米企业管理(上海)有限公司	其他关联公司	其他应收款	182,258.65			182,258.65	-	借款	非经营性往来
	广州市喜恩恩文化传播有限责任公司	其他关联公司	其他应收款	11.00	137.00		148.00	-	代收代付款	经营性往来
<b>总计</b>				33,284,004.11	230,377,927.78	9,997,014.04	270,399,706.43	3,259,239.50		

公司法定代表人：张玉祥

主管会计工作的负责人：张玉祥

会计机构负责人：施逸伟