

浙商中拓集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]000019 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京23XY336XWA



浙商中拓集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	浙商中拓集团股份有限公司 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	1-3



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]000019号

浙商中拓集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了浙商中拓集团股份有限公司（以下简称浙商中拓）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月20日签发了大华审字[2023]000073号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就浙商中拓编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是浙商中拓管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计浙商中拓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，在所有重大方面未发现不一致。除了对浙商中拓实施 2022 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。为了更好地理解浙商中拓 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：浙商中拓集团股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



杨胤

中国注册会计师：



马圣

二〇二三年四月二十日



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

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

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
控股股东、实际控制人及其附属企业		浙江中拓供应链管理有限公司									
小计			—	—							—
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计			—	—							—
其他关联方及其附属企业											
小计			—	—							—
总计			—	—							—



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（续）

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年年初往 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（经 营性往来、非 经营性往来）	
编制单位	浙商中拓集团股份有限公司	浙江交通高等级公路养护有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	531.98	7,344.73	7,211.51	685.20	销售商品	经营性往来											
		浙江交通建设交通建设投资有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,144.03	108.54	1,252.57		销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	12,712.95	11,880.72	18,196.41	6,377.26	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,764.75	242.45	1,053.19	954.01	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	19,258.79	41,237.30	36,052.62	5,184.68	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	492.77	207,699.88	210,167.31	16,791.36	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	119.69	21,342.51	19,709.34	2,125.94	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	769.21	2,351.90	2,423.42	697.69	提供劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	560.61	560.61	32.89	560.61	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	34.62	49,073.62	49,073.62	1.73	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		210.17	206.65	3.52	销售商品	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	10.60	163.36	173.96		采购、接受劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	4.18	789.31	793.49		接受劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	16.59		16.59		接受劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		38,260.52	37,218.42	1,042.10	采购	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		32.60	32.60		接受劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	4.07	4.07	4.07		接受劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	1.90	1.90	1.90		接受劳务	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	8.40	8.40	8.40		接受劳务	经营性往来											
		浙商财产保险股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	0.34	0.34	0.34		接受劳务	经营性往来											
		浙江浙商财险有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	123.96	123.96	123.96		采购	经营性往来											
		浙江高速广告有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	31.60	31.60	31.60		接受劳务	经营性往来											
		浙江高速物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	95.15	16.70	104.02	7.83	保证金	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	289.55	229.55	239.55	279.55	保证金	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	1,057.00	1,388.66	1,057.00	1,388.66	保证金	经营性往来											
		浙江交通集团物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	5.00		5.00		保证金	经营性往来											
		浙江浙商财险有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	40.00			40.00	接受劳务	经营性往来											
		浙江浙商财险有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	1.14		1.14		接受劳务	经营性往来											
		浙江浙商财险有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	268.16			268.16	保证金	经营性往来											
		浙商国际（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	10.60	10.60		10.60	保证金	经营性往来											
		浙商中拓集团（广东）有限公司	控股子公司	其他应收款	28,235.54	240,264.58	216,339.47	52,433.81	往来	非经营性往来											
		浙商中拓集团（广西）有限公司	控股子公司	其他应收款	4,236.97	382,127.05	387,057.73		往来	非经营性往来											
		浙商中拓集团（贵州）有限公司	控股子公司	其他应收款	5,320.86	224,155.78	227,014.47	3,597.70	往来	非经营性往来											
		湖南中拓集团物流有限公司	控股子公司	其他应收款	15,393.87	36,394.13	52,569.63		往来	非经营性往来											
		湖南中拓集团物流有限公司	控股子公司	其他应收款	180.89	166.00	3.48	343.41	往来	非经营性往来											
		湖南中拓集团物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,585.50	408.53	318.54	1,774.00	往来	非经营性往来											
		湖南中拓集团江西再生资源有限公司	控股子公司	其他应收款	5,669.76	63,502.35	69,223.47	137.20	往来	非经营性往来											
		四川中拓钢铁有限公司	控股子公司	其他应收款	5,244.67	77.10	75.00	5,318.98	往来	非经营性往来											
		天津中拓电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,735.37	472,416.01	473,241.24	3,836.41	往来	非经营性往来											
		浙商中拓集团（云南）有限公司	控股子公司	其他应收款	6,927.29	66,322.54	70,604.40	2,693.04	往来	非经营性往来											
		浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	13,369.94	112,913.75	114,403.05	12,444.52	往来	非经营性往来											
		浙商中拓集团（重庆）有限公司	控股子公司	其他应收款	12,808.50	176,442.71	184,977.00	5,068.95	往来	非经营性往来											

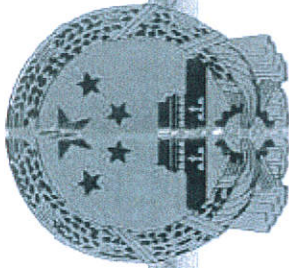


2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：万元

其他关联方 资金往来	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年初 往来资金余额	2022年度 往来累计发生 额（不含利息）	2022年度 往来资金 的利息 （如有）	2022年度 发生金额	2022年 期末 往来 余额	往来形成原因	往来性质（经 营性往来、非 经营性往来）
浙江中拓天通（湖北）供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	17,904.79	108,394.16	1,108.16	107,370.55	20,036.86	往来	非经营性往来
浙江中拓益光（湖北）供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,835.99			1,835.99		往来	非经营性往来
浙江中拓益光（四川）供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,826.87	59,391.02	166.06	61,383.95		往来	非经营性往来
浙江中拓益光（江苏）供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,738.85	31,223.61	78.66	32,802.27	238.85	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款	225.03	13,320.91	30.19	13,390.10	186.03	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款	28,272.74	1,003,046.54	2,803.76	1,034,123.04		往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		154,720.61	2,537.75	62,058.36	95,200.00	往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		111,019.20	1,102.38	88,321.58	23,800.00	往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		241,127.66	1,482.40	220,147.66	22,462.40	往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		20,505.50		6,000.50	14,505.00	往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		54,409.91	151.36	47,122.15	7,439.12	往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		81,403.22	203.61	76,267.05	5,339.78	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		37,175.02	202.56	35,245.29	2,132.29	往来	非经营性往来
浙江中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		86,503.15	41.54	84,443.46	2,101.23	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		170,468.57	117.59	169,880.68	705.48	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		4,378.89	6.42	3,769.68	615.63	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		6,168.90		5,658.15	510.75	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		42,300.49	208.71	40,743.08	1,766.12	往来	非经营性往来
湖南中拓益光供应链服务有限公司	控股子公司	其他应收款		2,294.46	1.49	2,295.95		往来	非经营性往来
宁波中拓供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		380,024.48	3,554.71	383,579.19		往来	非经营性往来
浙江中拓供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		939,748.65	1,103.63	940,852.28		往来	非经营性往来
浙江中拓供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		577,413.29	695.21	578,108.50		往来	非经营性往来
浙江中拓供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		216,423.12	1,109.66	217,532.78		往来	非经营性往来
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	联营企业	其他应收款	941.62	0.06			941.68	往来	非经营性往来
总计			193,648.74	6,500,168.72	22,281.66	6,394,070.98	322,028.14		





营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 法华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁峰、杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼
1101

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、法律、法规规定的其它业务；无（市、自治区、直辖市法律、法规和国家政策禁止和限制类项目，经相关部门核准后依批准的内容开展经营活动）。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2023年01月09日



企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年 七月 七日

中华人民共和国财政部制



姓名	杨胤
性别	男
出生日期	1974-01-24
工作单位	大华会计师事务所(普通合伙)浙江分所
身份证号	330723740124003




证书编号: 330000120253
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d



本证书继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from




转出协会盖章
Name of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



浙江省注册会计师协会
CPA

注册日期
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d



