

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[2022]007944号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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 2021 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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	

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[2022]007944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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月20日签发了大华审字[2022]0010945号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》的规定，就浙商中拓编制的2021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2021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 2021 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 2021 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 2021 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： 吴光明



中国注册会计师： 杨胤



二〇二二年四月二十日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：新拓集团股份有限公司 非经营性资金占用 1301110148335	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	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021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										非经营性占用
										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	—	—	—							—

2021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）

编制单位：招商中拓集团股份有限公司		单位：万元									
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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）	
	浙江交工高等级公路养护有限公司 10148335	实际控制人直接控制的法人	应收账款	976.47	5,186.81		5,631.31	531.98	销售商品	经营性往来	
	浙江交工宏途交通建设有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,147.90	3,463.38		3,467.25	1,144.03	销售商品	经营性往来	
	浙江交工集团股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	20,930.51	21,528.46		29,746.02	12,712.95	销售商品	经营性往来	
	浙江交工金筑交通建设有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	754.40	8,674.15		7,663.80	1,764.75	销售商品	经营性往来	
	浙江交工路桥建设有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	83.35			83.35		销售商品	经营性往来	
	浙江交投新能源投资有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	85.46	5,065.35		5,150.81		销售商品	经营性往来	
	浙江交科供应链管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	18,274.97	255,565.69		254,581.87	19,258.79	销售商品	经营性往来	
	浙江顺畅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	469.18	8,434.00		8,410.41	492.77	销售商品	经营性往来	
	浙江交工国际工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		934.93		165.72	769.21	销售商品	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	预付账款	250.18			250.18		采购	经营性往来	
	浙江交工集团股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	277.55			277.55		采购	经营性往来	
	浙江浙商物业服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	10.63	152.68		152.70	10.60	接受劳务	经营性往来	
	浙江交投资产管理服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	49.14	1,050.94		1,095.90	4.18	接受劳务	经营性往来	
	浙江浙商融资租赁有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	22.48			5.89	16.59	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			95.15	保证金	经营性往来	
	浙江交工集团股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		289.55			289.55	保证金	经营性往来	
	浙江交科供应链管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		1,057.00			1,057.00	保证金	经营性往来	

控股股东、实际控制人及其附属企业

2021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

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来发生金额（不含利息）	2021年度往来资金利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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）
其他关联资金往来	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
	浙江交投新能源投资有限公司	其他应收款		40.00			40.00	保证金	经营性往来
	浙江交投资产管理有限公司	其他应收款		1.14			1.14	接受服务	经营性往来
	浙商财产保险股份有限公司	其他应收款		79,639.97	61.53	51,465.96	28,235.54		非经营性往来
	锋睿国际（香港）有限公司	其他应收款	6,198.69	136,097.74	1,139.83	139,199.29	4,236.97		非经营性往来
	浙商中拓集团（广东）有限公司	其他应收款	16,122.48	126,509.61	1,935.30	139,246.52	5,320.86		非经营性往来
	浙商中拓集团（广西）有限公司	其他应收款	29,140.50	45,347.97	1,361.92	60,456.51	15,393.87		非经营性往来
	浙商中拓集团（贵州）有限公司	其他应收款	280.89	2.16		102.15	180.89		非经营性往来
	湖南省湘南物流有限公司	其他应收款	178.82	3,480.34		3,659.16			非经营性往来
	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	其他应收款	1,498.50	762.75	133.08	808.82	1,585.50		非经营性往来
	湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	其他应收款	436.53	5,042.76	46.84	5,526.13			非经营性往来
	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	其他应收款	6,140.01	152,173.86	544.55	153,188.66	5,669.76		非经营性往来
	浙商中拓集团江西再生资源有限公司	其他应收款	6,614.64	112,475.21	73.22	119,163.07			非经营性往来
	浙商中拓集团（上海）有限公司	其他应收款	4,964.67	304.20	264.92	289.13	5,244.67		非经营性往来
	四川中拓钢铁有限公司	其他应收款		313,991.87	1,058.72	311,315.22	3,735.37		非经营性往来
	天津中拓电子商务有限公司	其他应收款	331.64	5.28		336.92			非经营性往来
	永州中拓五菱汽车销售有限公司	其他应收款	941.62				941.62		非经营性往来
	岳阳中拓五菱汽车销售有限公司	其他应收款							非经营性往来

上市公司的
子公司及其
附属企业

2021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

编制单位	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
其他关联方资金往来	往来方名称								
浙商中拓集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款	11,865.09	67,314.58	514.43	72,766.81	6,927.29		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		94,543.41	241.63	81,415.10	13,369.94		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	28,707.96	189,482.81	1,738.35	207,120.62	12,808.50		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	200.00	167,192.08	654.49	150,141.77	17,904.79		非经营性往来
浙商中拓天道（天津）再生资源有限公司	控股子公司	其他应收款		1,844.70		8.70	1,835.99		非经营性往来
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		60,279.83	112.63	58,565.59	1,826.87		非经营性往来
浙商中拓集团（四川）有限公司	控股子公司	其他应收款		8,657.77	4.90	6,923.82	1,738.85		非经营性往来
浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款		13,380.61	4.56	13,160.13	225.03		非经营性往来
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款		1,357,572.23	2,073.74	1,331,373.24	28,272.73		非经营性往来
浙商中拓集团（湖南）有限公司	控股子公司	其他应收款							
其他关联方及其关联企业									
总计			156,954.26	3,247,645.96	11,964.62	3,222,916.09	193,648.74		

注：本期永州中拓五菱汽车销售有限公司工商已注销，岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司已移交法院指定破产管理人，公司丧失控制权。