

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[2021]006999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 2020 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 2020 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

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[2021]006999 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）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 26 日签发了大华审字[2021]0010368 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《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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就浙商中拓编制的 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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：

徐霖霖

二〇二一年四月二十六日

2020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：浙商中拓集团股份有限公司
 其他关联资金往来
 资金往来方名称
 74301110148

单位：万元

往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度往来发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
实际控制人直接控制的法人	应收账款	67.89			67.89		销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	847.93	5,901.11		5,772.57	976.47	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,265.45	4,025.91		4,143.46	1,147.90	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	21,643.20	64,480.02		65,192.71	20,930.51	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,772.02	181.27		1,198.89	754.40	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	183.72	423.28		523.65	83.35	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,426.84	79.08		1,505.92		销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款	78.06	33.85		111.91		销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款		7,639.64		7,554.18	85.46	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款		125,783.46		107,508.49	18,274.97	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	应收账款		1,486.13		1,016.95	469.18	销售商品	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	预付账款	347.43	1,416.29		1,513.54	250.18	保证金	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	预付账款	10.10	357.55		90.10	277.55	保证金	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	预付账款	9.65	152.79		151.82	10.63	接受劳务	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	预付账款	40.00	1,066.02		1,056.88	49.14	接受劳务	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	预付账款	28.56	21,382.50		21,388.58	22.48	接受劳务	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	其他应收款	450.98			450.98		保证金	经营性往来
实际控制人直接控制的法人	其他应收款	317.55			317.55		保证金	经营性往来

大股东及其附属企业

2020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：新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	2020年初往 来资金余额	2020年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2020年度往来 资金的利息 （如有）	2020年度偿还累计 发生金额	2020年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	锋睿国际（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款		21,186.23	4.69	21,190.92			经营性往来	
	浙商中拓集团（甘肃）有限公司	控股子公司	其他应收款	3,143.12	25,270.60	79.12	28,492.84			非经营性往来	
	浙商中拓集团（广东）有限公司	控股子公司	其他应收款	21,566.43	266,439.64	2,214.62	284,022.00	6,198.69		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	12,078.56	207,661.65	2,498.10	206,115.83	16,122.48		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	30,909.52	32,278.55	1,675.06	35,722.63	29,140.50		非经营性往来	
	浙商中拓集团（湖北）有限公司	控股子公司	其他应收款	7,643.54	217,660.41	407.39	225,711.34			非经营性往来	
	湖南省湘南物流有限公司	控股子公司	其他应收款	143.94	142.25		5.30	280.89		非经营性往来	
	湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	其他应收款	37.13	2.84		39.97			非经营性往来	
	湖南中拓建工物流有限公司	控股子公司	其他应收款	7,419.83	49,556.18	655.40	57,631.41			非经营性往来	
	湖南中拓汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	871.25	45.00		916.25			非经营性往来	
	湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	54.18	2,625.81		2,679.99			非经营性往来	
	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,373.44	6,429.56	3.10	7,627.28	178.82		非经营性往来	
	湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,454.00	1,004.66	104.95	1,065.11	1,498.50		非经营性往来	
	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款		9,321.85		8,885.31	436.53		非经营性往来	
上市公司的 子公司及其 附属企业	浙商中拓集团江西再生资源有限公司	控股子公司	其他应收款	3,969.58	95,803.41	424.59	94,057.57	6,140.01		非经营性往来	
	祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	5.80	0.60		6.40			非经营性往来	
	上海中拓前程供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	7,510.32	58,393.30	293.67	59,582.65	6,614.64		非经营性往来	

2020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：浙商中拓集团股份有限公司
 其他关联资金往来
 430111014 资金往来方名称

单位：万元

往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股子公司	其他应收款	4,642.67	1,011.36	244.64	934.00	4,964.67		非经营性往来
控股子公司	其他应收款	2,624.92	143,270.26	827.25	146,722.43			非经营性往来
控股子公司	其他应收款	213.61	124.28		6.25	331.64		非经营性往来
控股子公司	其他应收款	866.06	75.56			941.62		非经营性往来
控股子公司	其他应收款	7,874.37	74,455.88	611.17	71,076.33	11,865.09		非经营性往来
控股子公司	其他应收款	2,512.12	86,994.79		89,506.91			非经营性往来
控股子公司	其他应收款	36,233.11	773,392.31		809,625.42			非经营性往来
控股子公司	其他应收款	3,700.00	88,605.12	288.19	92,593.31			非经营性往来
控股子公司	其他应收款	5,110.24	85,885.95	541.76	91,537.95			非经营性往来
控股子公司	其他应收款	24,525.60	255,759.87	2,585.21	254,162.72	28,707.96		非经营性往来
控股子公司	其他应收款		47,404.72	78.68	47,283.40	200.00		非经营性往来
								非经营性往来
								非经营性往来
								非经营性往来
总计		214,972.52	2,785,211.52	13,537.60	2,856,767.37	156,954.26		