

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[2024]0011004287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。
报告编号：京24KUWHDZRG



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 2023 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 2023 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[2024]0011004287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）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月23日签发了大华审字[2024]0011006464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2023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2023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 2023 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 2023 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。

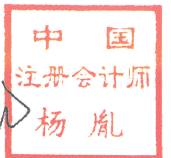
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：浙商中拓集团股份有限公司 2023 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)

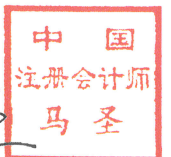


中国注册会计师：



杨胤

中国注册会计师：



马圣

二〇二四年四月二十三日

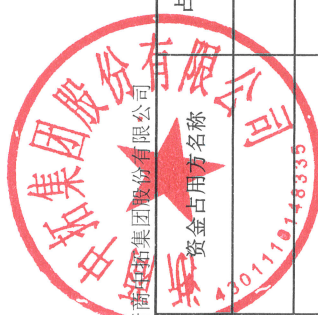


2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：浙商证券集团股份有限公司

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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									
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										



2023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：浙江拓尔集团股份有限公司	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	应收账款	665.20			18.22	646.98	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	6,377.26	31,685.87		24,156.26	13,906.87	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	954.01	222.38		1,176.39		销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	5,184.68	13,093.36		14,368.25	3,909.79	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	16,791.36	129,648.53		121,466.36	24,973.53	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	2,125.94	753.58		1,187.71	1,691.81	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	697.69	2,134.71		1,493.59	1,338.81	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	560.61	16,278.20		14,328.84	2,509.97	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	应收账款	1.73	20.77		22.50		销售商品	非经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	实际控股人直接控制的法人	应收账款		64,584.57		29,625.91	34,958.66	销售商品	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	预付账款	3.52	686.44		689.96		采购、接受劳务	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	预付账款	1,042.10	44,975.36		45,469.04	548.42	采购	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	预付账款		10.89		6.33	4.56	接受劳务	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	预付账款		1,701.15		1,390.93	310.22	采购	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	预付账款		369.23		369.05	0.18	接受劳务	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	预付账款		73.55		66.81	6.74	接受劳务	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	其他应收款	7.83	185.00		125.00	67.83	保证金	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	其他应收款	279.55	140.00		60.00	359.55	保证金	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	其他应收款	1,388.66	436.17		580.00	1,244.83	保证金	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	其他应收款	40.00				40.00	保证金	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	其他应收款	268.16			268.16		保证金	非经营性往来
	实际控股人直接控制的法人	其他应收款	10.60			10.60		保证金	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	52,433.81	137,897.72	164.00	123,318.83	67,176.70	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	3,597.70	201,702.60	938.55	190,837.48	15,401.37	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	343.41	147.00	-	0.99	489.42	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	1,774.00	178.61	-	1,952.61		往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	137.20	23,739.82	100.33	23,977.35		往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	5,318.98	-	-	-	5,318.98	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	3,836.41	312,982.50	503.56	297,076.29	20,246.18	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	2,693.04	69,543.82	66.16	72,303.02		往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	12,444.52	91,190.33	410.71	104,045.56		往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	5,068.96	201,338.13	265.30	202,739.20	3,933.18	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	20,036.86	175,354.89	560.17	177,460.92	18,491.00	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	238.85	134,227.91	737.56	102,155.47	33,048.85	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	186.03	10,851.27	23.56	10,707.83	353.03	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	95,200.00	16,119.35	4,485.74	20,105.09	95,700.00	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	23,800.00	46,403.50	2,041.50	19,945.00	52,300.00	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	22,462.40	207,509.75	2,292.85	199,181.55	33,083.45	往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其	控股子公司	其他应收款	14,505.00	76,702.50	575.41	69,077.91	22,705.00	往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	7,439.12	89,729.01	516.01	76,671.08	21,013.06	往来	非经营性往来



2023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

往来性质（经营性往来、非经营性往来）	往来形成原因	2023年期末往来资金余额	2023年度偿还累计发生金额	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年年初往来资金余额	上市公司核算的会计科目	往来方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	其他关联资金往来
非经营性往来	往来		36,732.88	189.58	31,203.52	5,339.78	其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（陕西）有限公司	附属企业
非经营性往来	往来		29,722.87	244.10	27,346.48	2,132.29	其他应收款	控股子公司	湖南中拓新能源汽车服务有限公司	
非经营性往来	往来	7,399.68	52,618.15	404.29	57,512.31	2,101.23	其他应收款	控股子公司	浙商中拓新能源汽车服务有限公司	
非经营性往来	往来	1,831.81	97,506.40	-	98,632.73	705.48	其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（湖北）有限公司	
非经营性往来	往来		1,281.35	-	665.72	615.63	其他应收款	控股子公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司[注]	
非经营性往来	往来		1,708.88	-	1,198.13	510.75	其他应收款	控股子公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司[注]	
非经营性往来	往来		1,766.12			1,766.12	其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（浙江）弘远能源化工有限公司	
非经营性往来	往来	18,211.10	226,586.49	1,831.37	242,966.22		其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（四川）有限公司	
非经营性往来	往来	460.36	68,031.83	89.28	68,402.91		其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（浙江）储能科技有限公司	
非经营性往来	往来	233.99	15,395.60	-	15,629.59		其他应收款	控股子公司	湖南中拓协能（浙江）储能科技有限公司	
非经营性往来	往来	11.97	4,813.44	2.54	4,822.87		其他应收款	控股子公司	宁波中拓供应链管理服务有限公司	
非经营性往来	往来		462,148.30	650.35	461,497.95		其他应收款	控股子公司	浙江中拓供应链管理服务有限公司	
非经营性往来	往来		869,583.03	1,733.41	867,849.62		其他应收款	控股子公司	浙江中拓供应链管理服务有限公司	
非经营性往来	往来		191,456.23	255.25	191,200.98		其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（浙江）矿业有限公司	
非经营性往来	往来		96,877.04	35.00	96,842.04		其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（安徽）有限公司	
非经营性往来	往来	5,400.00	33,213.60		38,613.60		其他应收款	控股子公司	江苏新拓供应链有限公司	
非经营性往来	往来		3,113.30	29.55	3,083.75	941.68	其他应收款	控股子公司	浙商中拓集团（贵州）有限公司	
非经营性往来	往来					941.68	其他应收款	联营企业	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	
合计		510,269.56	4,140,991.60	19,146.13	4,310,086.89	322,028.14			湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司与湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司投资并丧失控制权。	

注：本期公司对控股子公司湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司与湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司投资并丧失控制权。





营业执照

(副本) (7-1)

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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务, 出具有关报告; 法律、行政法规规定的其他业务; 接受委托, 办理企业并购、改制、重组、投资、资产评估等事项; 对企业和企业内部控制制度的运行进行审计; 受托对委托方提供财务、税务咨询、税务筹划等服务; 依法合规受托起草或审查有关经济法律文书; 承办资产评估业务、代理记账、代客记账、企业管理咨询、法律事务、税务咨询、企业管理咨询、人力资源咨询、管理咨询、法律、法规和财务会计培训; 为各种形式、数量和金额的股权投资、创业投资、中小企业融资、并购重组提供财务尽职调查、法律尽职调查、项目估值、项目可行性研究、项目风险分析、项目运营规划等服务; 依法合规受托起草或审查有关经济法律文书; 承办资产评估业务、代理记账、代客记账、企业管理咨询、法律事务、税务咨询、企业管理咨询、人力资源咨询、管理咨询、法律、法规和财务会计培训; 为各种形式、数量和金额的股权投资、创业投资、中小企业融资、并购重组提供财务尽职调查、法律尽职调查、项目估值、项目可行性研究、项目运营规划等服务。

出资额 2670万元

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

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

登记机关

2024年03月01日



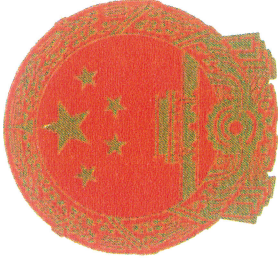
企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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]209号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
增专用, 复印无效。**



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十月二十七日

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	大华会计师事务所有限公司浙江万部分所
身份证号	330723740124003
Identity card No.	3300063553



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



年
A

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 月 日
/y /m /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




事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



浙江省注册会计师协会
CPA

转所老印
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



