

# 目 录

## 一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—5 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕8729号

浙商中拓集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙商中拓集团股份有限公司（以下简称浙商中拓）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的浙商中拓管理层编制的2025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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供浙商中拓年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为浙商中拓年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解浙商中拓2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

浙商中拓管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2026年修订）》（深证上〔2026〕134号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对浙商中拓管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，浙商中拓管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2026 年修订）》（深证上〔2026〕134 号）的规定，如实反映了浙商中拓 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十二日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

单位：人民币万元											
单位	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
非经营性资金占用	资金占用方名称										
控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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)		
	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	货币资金	43,641.50	3,308,198.51	30.88	3,295,557.99	56,312.90	往来形成原因	经营性往来		
	浙商期货有限公司	货币资金	15,008.98	805,132.94		765,135.54	55,006.38	存款及利息	经营性往来		
	浙江浙明实业有限公司	货币资金	1,521.32	2,003.64		3,524.96		期货交易	经营性往来		
	浙商国际金融控股有限公司	货币资金	4,023.24	95,025.20		86,923.64	12,118.80	期货交易	经营性往来		
	浙江交科供应链管理有限公司	应收账款	15,892.39	126,490.61		124,223.74	18,159.26	期货交易	经营性往来		
	浙江交工集团股份有限公司	应收账款	11,350.59	30,335.90		32,508.74	9,177.75	销售商品	经营性往来		
	浙江顺物等级公路养护有限公司	应收账款、应收票据	3,220.57	132.50		3,065.21	287.86	销售商品	经营性往来		
	浙江省轨道交通运营管理有限公司	应收账款	1,844.61	6,702.39		6,702.95	1,844.05	销售商品	经营性往来		
	浙江交工基建交通建设有限公司	应收账款	1,781.16	13,000.35		8,206.45	6,575.06	销售商品	经营性往来		
	浙江交投富春湾碳科技有限公司	应收账款	1,369.18	30,400.95		31,110.68	659.45	销售商品	经营性往来		
	浙江交工路桥养护工程有限公司	应收账款	878.93	1,296.43		1,915.25	260.11	销售商品	经营性往来		
	浙江交工路桥养护工程有限公司	应收账款、应收票据	1,317.84	132.72		1,167.40	283.16	销售商品	经营性往来		
	浙江交工路桥养护工程有限公司	应收账款	638.47	2,377.83		2,619.17	497.13	销售商品	经营性往来		
	浙江交工路桥养护工程有限公司	应收账款	610.51	3.05		613.56		销售商品	经营性往来		
	浙江交投金鼎新材料科技有限公司	应收账款	260.34	1,947.25		2,207.59		销售商品	经营性往来		
	浙江交工国际工程有限公司	应收账款		298.34		44.06	254.28	销售商品	经营性往来		
	浙江交工金鼎交通建设有限公司	应收账款		865.25		709.05	156.20	销售商品	经营性往来		
	浙江交工地下工程有限公司	应收账款		78.74		43.93	34.81	销售商品	经营性往来		
	浙江交工新材料有限公司	应收账款		139.98		90.00	49.98	提供劳务	经营性往来		
	浙江启源建设有限公司	应收账款		1,149.11			1,149.11	销售商品	经营性往来		
	浙江数智交通科技股份有限公司	应收账款		3,102.94		2,915.83	187.11	销售商品	经营性往来		

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	2025年期初 往来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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)
	滕州市浙新新能源科技有限公司	控股股东下属公司	应收账款		98.43		86.31	12.12	销售商品	经营性往来
	浙江交投金属新材料科技有限公司	控股股东下属公司	预付账款	19.05			19.05		采购商品	经营性往来
	浙江浙朔实业有限公司	控股股东下属公司	预付账款	1,348.90	45,882.22		47,231.12		采购商品	经营性往来
	浙江浙商融资租赁有限公司	控股股东下属公司	预付账款	3.21			3.21		接受劳务	经营性往来
	浙商财产保险股份有限公司	控股股东下属公司	预付账款	8.80	184.54		192.17	1.17	接受劳务	经营性往来
	浙江高速文化发展有限公司	控股股东下属公司	预付账款	6.74	18.61		25.35		接受劳务	经营性往来
	浙江交投物流集团有限公司	控股股东下属公司	预付账款	49.41	52.72		102.13		接受劳务	经营性往来
	浙江省交通投资集团有限公司	母公司	预付账款		26.52		26.32	0.20	接受劳务	经营性往来
	浙江交工地下工程有限公司	控股股东下属公司	预付账款		23.29			23.29	采购商品	经营性往来
	浙江交投智慧港航有限公司	控股股东下属公司	其他应收款	53.00				53.00	保证金	经营性往来
	浙江交投物流集团有限公司	控股股东下属公司	其他应收款	39.08			39.08		保证金	经营性往来
	浙商期货有限公司	控股股东下属公司	其他应收款	36.00			36.00		保证金	经营性往来
	浙江交工集团股份有限公司	控股股东下属公司	其他应收款	590.33	108.49		230.00	468.82	保证金	经营性往来
	浙江交工供应链管理有限公司	控股股东下属公司	其他应收款	1,608.06	605.40		689.81	1,523.65	保证金	经营性往来
	SHANMAX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO., LIMITED	子公司	其他应收款	108,799.39	44,653.65	1,922.96	93,276.55	62,099.45	往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(广西)有限公司	子公司	其他应收款	8,439.48	85,962.92	166.11	94,568.51		往来	非经营性往来
	湖南省湘南物流有限公司	子公司	其他应收款	489.42	160.00			649.42	往来	非经营性往来
	浙商中拓集团江西再生资源有限公司	子公司	其他应收款	358.20	21,270.00		20,660.00	968.20	往来	非经营性往来
	四川中拓钢铁有限公司	子公司	其他应收款	5,332.88	128.05		64.01	5,396.92	往来	非经营性往来
	天津中拓电子商务有限公司	子公司	其他应收款	1,652.55	20.00			1,672.55	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	子公司	其他应收款	1,606.44	122,467.00		124,073.44		往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(河北)供应链有限公司	子公司	其他应收款	8,911.00	155,369.28	106.83	164,387.11		往来	非经营性往来
	浙商中拓(江苏)金属材料科技有限公司	子公司	其他应收款	16,588.85	401,180.00	1,350.33	383,231.33	35,887.85	往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	子公司	其他应收款	2,229.28	740.00	32.34	3,001.62		往来	非经营性往来
	浙商中拓鑫益(海南)供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	90,500.00	244,010.79	3,735.25	254,085.25	84,160.79	往来	非经营性往来
	浙商中拓益诚(海南)供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	47,011.00	8,300.00	1,609.42	17,209.42	39,711.00	往来	非经营性往来
	浙商中拓(北京)国际供应链管理服务有限公司	子公司	其他应收款	17,346.60	27,040.25	417.46	37,099.01	7,705.30	往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(河北)工业综合服务有限公司	子公司	其他应收款	11,705.00		416.70	416.70	11,705.00	往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(陕西)有限公司	子公司	其他应收款	4,101.55	43,186.87	218.28	41,067.28	6,439.42	往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	子公司	其他应收款	139.28	9,509.50	111.59	9,760.37		往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(湖北)有限公司	子公司	其他应收款	5,558.76	84,920.00	173.62	90,652.38		往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(浙江)弘远能源化工有限公司	子公司	其他应收款		62,700.00	52.74	62,752.74		往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(四川)有限公司	子公司	其他应收款		69,800.00	6.21	69,806.21		往来	非经营性往来
	浙商中拓协能(浙江)储能科技有限公司	子公司	其他应收款	2,268.78	472.00	80.61	961.84	1,859.55	往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞盛汽车销售服务有限公司	子公司	其他应收款	418.45	390.00	4.34	812.79		往来	非经营性往来
	浙商中拓建邦(浙江)矿业有限公司	子公司	其他应收款		84,200.00	63.10	66,263.10	18,000.00	往来	非经营性往来

上市公司及其附属企业

其它关联方往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 的关联关系	上市公司核算的会计 科目	2025年年初 往来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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)
	浙商中拓集团(安徽)有限公司	子公司	其他应收款		57,525.12	182.25	55,408.93	2,298.44	往来	非经营性往来
	江苏新拓供应链有限公司	子公司	其他应收款	10,833.08	86,055.37	461.46	94,469.52	2,880.39	往来	非经营性往来
	浙商中拓光磊(杭州)新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	60,547.92	173,731.63	1,166.50	235,446.05		往来	非经营性往来
	浙商中拓高义(海桐)矿产资源有限公司	子公司	其他应收款	2,148.80	105,710.00		104,390.00	3,468.80	往来	非经营性往来
	SINO CROWN INTERNATIONAL PTE. LTD.	子公司	其他应收款	718.84	9,539.04	6.53	4,641.37	5,623.04	往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(上海)有限公司	子公司	其他应收款	7,849.67	116,335.15		124,184.82		往来	非经营性往来
	浙商中拓集团(海桐)有限公司	子公司	其他应收款		901,832.30		881,883.41	19,948.89	往来	非经营性往来
	中拓和信资源(浙江)有限公司	子公司	其他应收款		365,375.00	3,675.10	292,550.10	76,500.00	往来	非经营性往来
	浙商中拓(浙江自贸区)资源有限公司	子公司	其他应收款		126,167.80	14.93	126,182.73		往来	非经营性往来
	SHARPMAX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO., LIMITED	子公司	其他流动资产	5,000.00	175,300.00	341.49	40,053.82	140,587.67	往来	非经营性往来
	SINO CROWN INTERNATIONAL PTE. LTD.	子公司	其他流动资产	15,000.00	326,018.00	699.97	237,338.69	104,379.28	往来	非经营性往来
	青岛邦拓新材料科技有限公司	联营企业	应收账款	33.50	182,110.26		182,143.76		销售商品	经营性往来
	宁波大江开拓供应链管理有限公司	联营企业	预付账款	532.34	274,513.41		265,086.22	9,959.53	采购商品	经营性往来
	江阴大江开拓供应链管理有限公司	联营企业子公司	预付账款		51,977.90		51,972.22	5.68	采购商品	经营性往来
	青岛邦拓新材料科技有限公司	联营企业	预付账款	15,035.54	59,689.25		74,724.79		采购商品	经营性往来
	杭州金开实业有限公司	联营企业	预付账款	61.70	1,710.53		1,772.23		采购商品	经营性往来
	安宏通航中拓供应链有限公司	合营企业	其他应收款	1.90			1.90		往来	非经营性往来
	安徽通航中拓供应链有限公司	合营企业	其他应收款	0.30			0.30		往来	非经营性往来
	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	[注1]	其他应收款	928.04				928.04	往来	非经营性往来
	<b>总计</b>			559,270.75	8,955,885.92	17,047.00	8,724,272.81	807,930.86		

[注1]原公司子公司,因破产程序终结于2024年12月27日办妥工商注销登记,其他应收款已全额计提坏账

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

