

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[2019]002002 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 2018 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 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

# 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[2019]002002 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）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 26 日签发了大华审字[2019]004303 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就浙商中拓编制的 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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：



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十六日

## 2018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

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	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及 其附属企业										
小计	—	—	—							—
前大股东及 其附属企业										
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

2018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

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	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	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	16,609.80	88,881.99		79,801.45	25,690.34	销售商品	经营性往来
	浙江交通资源投资有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	699.75	12,671.44		9,356.31	4,014.88	销售商品	经营性往来
	浙江省交通投资集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		9.38		9.38		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	应收账款	441.09	1,723.22		1,835.94	328.37	销售商品	经营性往来
	浙江交工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	255.92	716.42		962.34	10.00	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	407.92	2,158.54		1,264.09	1,302.37	销售商品	经营性往来
	浙江交工钱潮建设有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,667.40			1,667.40		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	49.58	2,766.12		1,338.58	1,477.12	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		2,003.79		1,521.84	481.95	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		339.82		339.82		销售商品	经营性往来
	浙江交投资产管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	40.00	953.87		953.87	40.00	接受劳务	经营性往来
	浙江交投绿城物业服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	10.60	108.53		108.53	10.60	接受劳务	经营性往来
	浙江交通资源投资有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	40.00	35.00			75.00	保证金	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	355.97			120.52	235.45	保证金	经营性往来
	浙江省交通投资集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	130.00			130.00		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	预付账款	527.95			79.60	448.35	保证金	经营性往来
浙江远洋运输股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	10.49				10.49	保证金	经营性往来	
小计	—	—	—	21,246.47	112,368.12		99,489.67	34,124.92		

2018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

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	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	控股子公司	其他应收款	278.66	19,843.74		19,744.96	377.44	往来款	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	295.04	10.38		238.43	66.99	往来款	非经营性往来
	贵州中拓钢铁有限公司	控股子公司	其他应收款	26,550.61	51,931.89	1,143.16	56,716.57	22,909.09	往来款	非经营性往来
	云南中拓钢铁有限公司	控股子公司	其他应收款	5,244.31	35,209.06	369.08	32,736.77	8,085.68	往来款	非经营性往来
	湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款		6,268.49	23.92	6,292.41		往来款	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	141.54	14.28	6.68	42.50	120.00	往来款	非经营性往来
	浙江中拓新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款		26,719.89	87.05	19,142.94	7,664.00	往来款	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	3,546.67	304.47	278.06	980.40	3,148.80	往来款	非经营性往来
	广西中拓供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	9,280.27	103,537.54	729.47	111,811.99	1,735.29	往来款	非经营性往来
	重庆中拓钢铁有限公司	控股子公司	其他应收款	26,066.30	201,048.89	1,324.84	209,869.74	18,570.29	往来款	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	1,205.00	1,996.92	142.25	1,402.17	1,942.00	往来款	非经营性往来
	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,223.00	1,372.06	190.92	3,818.34	967.64	往来款	非经营性往来
	甘肃中拓钢铁贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	2,622.24	20,426.77	415.89	20,263.20	3,201.70	往来款	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	471.52	5,369.01	18.50	5,859.03		往来款	非经营性往来
	永州中拓五菱汽车销售有限公司	控股子公司	其他应收款	-	474.96	81.89	81.89	474.96	往来款	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	7,591.99	52,643.24	220.09	59,146.26	1,309.06	往来款	非经营性往来
广东中拓物产供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	2,071.47	68,366.36	246.68	65,225.54	5,458.97	往来款	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	3,672.02	100,346.39	476.18	104,494.59		往来款	非经营性往来	

2018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

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	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	其他应收款	32.57	96.58		129.15		往来款	非经营性往来
	浙江中拓融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	20,967.16	90,475.82	1,125.62	109,007.44	3,561.16	往来款	非经营性往来
	湖北浙商中拓供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	13,306.51	207,210.89	508.96	221,026.36		往来款	非经营性往来
	湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款		3,125.60		379.04	2,746.56	往来款	非经营性往来
	宁波中拓供应链管理有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	5,860.00	89,133.42	265.12	94,477.51	781.03	往来款	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	9,401.20	33,720.20	570.44	38,630.31	5,061.53	往来款	非经营性往来
	湖南中拓汽车销售服务有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	295.25	941.68		272.68	964.25	往来款	非经营性往来
	湖南三维二手车交易市场有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	650.00	211.77		861.77		往来款	非经营性往来
小计	—	—	—	142,773.33	1,120,800.30	8,224.80	1,182,651.99	89,146.44	—	—
总计	—	—	—	164,019.80	1,233,168.42	8,224.80	1,282,141.66	123,271.36	—	—