

**关于中兴-沈阳商业大厦（集团）
股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司非经营性资金占用
及其他关联资金往来的专项说明

中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司 2022 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

关于中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A004118 号

中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司（以下简称“中兴商业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中兴商业公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A004807 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，中兴商业公司编制了本专项说明所附的中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司 2022 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中兴商业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中兴商业公司 2022 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中兴商业公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2022 年度中兴商业公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中兴商业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年三月二十八日

编制单位：中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司

单位：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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
其他关联方及附属企业										
总计										
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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东乡族自治县东西协作盛味堂食品有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	75,826.70			75,826.70		销售商品	经营性往来
	天津商储物流有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	1,392.00			1,392.00		销售商品	经营性往来
	天津百货商务贸易总公司	控股股东控制的企业	应收账款	1,914.00			1,914.00		销售商品	经营性往来
	沈阳方迪置业有限公司浑南公司	控股股东控制的企业	其他应收款	176,874.05			15,106.74	161,767.31	往来款	经营性往来
	沈阳方大物业管理有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	14,762.30			14,762.30		物业费	经营性往来
	沈阳方大房地产开发有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	1,267.97			1,267.97		租金、电费	经营性往来
	甘肃方大九间棚科技发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	62,819.40			62,819.40		销售	经营性往来
	甘肃方大百泉农业科技有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	25,290.00	222,210.00		247,500.00		销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中兴云购科技发展有限公司	子公司	其他应收款	13,390,000.00			13,240,000.00	150,000.00	资金拆借	非经营性往来
	东乡族自治县全忠薯业商贸有限公司	受托经营公司	其他应收款	2,238,568.88	759,690.00		2,453,801.50	544,457.38	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	-	-	-	15,988,715.30	981,900.00	-	16,114,390.61	856,224.69	-	-

本表已于 2023 年 3 月 28 日获第八届董事会第十次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：