

关于物产中大集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：物产中大集团股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：0571—85215002

物产中大集团股份有限公司
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[2023]000021 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

物产中大集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2022 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、 物产中大集团股份有限公司 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	1-8

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[2023]000021 号

物产中大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》审计了物产中大集团股份有限公司（以下简称物产中大）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年04月21日签发了大华审字[2023]000072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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2022年12月修订）》的规定，就物产中大编制的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”）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、合法性及完整性是物产中大管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计物产

中大 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对物产中大实施 2022 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。为了更好地理解物产中大 2022 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上海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：物产中大集团股份有限公司 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

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：



杨胤

二〇二三年四月二十一日



附表 2

关于物产中大集团股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年年初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										经营性往来
										经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	物产中大（浙江）产业投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		35.85		35.85		代垫款	非经营性往来
	物产中大商业保理（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		58.08		51.64	6.44	代垫款	非经营性往来
	物产中大长乐林场有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		55.67		49.06	6.61	代垫款	非经营性往来
	浙江国际油气交易中心有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		86.43		76.01	10.42	代垫款	非经营性往来
	物产中大化工集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		540.17		540.17		往来款	非经营性往来
	物产中大集团财务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		127.01		127.01		往来款	非经营性往来
	物产中大集团投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		121.59		121.29	0.30	往来款	非经营性往来
	物产中大金石集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		251.40		251.40		往来款	非经营性往来
	物产中大金属集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		53.42		53.42		往来款	非经营性往来
	物产中大君安（杭州）私募基金管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.69		2.69		往来款	非经营性往来
	物产中大欧泰有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		620.00		620.00		往来款	非经营性往来

	物产中大融资租赁集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		74.71		74.71		往来款	非经营性往来
	物产中大商业保理（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.20	-4.20				往来款	非经营性往来
	物产中大医疗健康投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		84.05		84.05		往来款	非经营性往来
	物产中大元通电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.60		0.45	0.15	往来款	非经营性往来
	物产中大元通齐达（浙江）贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		42.76		42.76		往来款	非经营性往来
	物产中大元通汽车有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		342.68		342.68		往来款	非经营性往来
	物产中大元通实业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		184.94		183.59	1.35	往来款	非经营性往来
	浙江宏瀚医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		13.30		13.30		往来款	非经营性往来
	浙江物产环保能源股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	185.10				185.10	往来款	非经营性往来
	浙江物产氯碱化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		27.58		27.58		往来款	非经营性往来
	浙江物产元通汽车集团	子公司及其控制的法人	其他应收款	634.25				634.25	往来款	非经营性往来

有限公司										
浙江物产中大联合金融服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		110.12			110.12		往来款	非经营性往来
浙江物产中大医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		22.91			22.91		往来款	非经营性往来
浙江元通机电发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.01					0.01	往来款	非经营性往来
浙江中大联合置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		57.28			57.28		往来款	非经营性往来
物产中大化工集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.10					0.10	押金保证金	非经营性往来
物产中大金属集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.40					0.40	押金保证金	非经营性往来
物产中大国际贸易集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		781,893.75	25.82	781,919.57			资金拆借	非经营性往来
物产中大化工集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		55,000.00	0.58	55,000.58			资金拆借	非经营性往来
物产中大集团财务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	201.52	5,499.17		5,478.90	221.79		资金拆借	非经营性往来
物产中大集团投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	103,700.00	109,300.00	5,153.25	126,853.25	91,300.00		资金拆借	非经营性往来
物产中大金石集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	56,000.00	212,700.00	5,052.46	212,468.36	61,284.10		资金拆借	非经营性往来

公司										
物产中大金属集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		439,800.00		439,800.00		资金拆借	非经营性往来	
物产中大欧泰有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	57,400.00	144,000.00	3,336.38	204,736.38		资金拆借	非经营性往来	
物产中大融资租赁集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	179,000.00	359,000.00	4,512.40	289,512.40	253,000.00	资金拆借	非经营性往来	
物产中大物流投资集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		37,900.00	0.63	37,900.00	0.63	资金拆借	非经营性往来	
物产中大元通汽车有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		170,000.00	67.92	170,067.92		资金拆借	非经营性往来	
物产中大元通实业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		119,348.44	1,274.13	94,774.13	25,848.44	资金拆借	非经营性往来	
物产中大云商有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		130,011.69	5.35	130,017.04		资金拆借	非经营性往来	
物产中大长乐林场有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		14,800.00	74.67	13,874.67	1,000.00	资金拆借	非经营性往来	
物产中大资本管理（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,000.00	83,000.00	1,318.92	70,318.92	36,000.00	资金拆借	非经营性往来	
物产中大资产管理（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		44,800.00	378.04	231.97	44,946.07	资金拆借	非经营性往来	
浙江物产环保能源股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6.92				6.92	资金拆借	非经营性往来	

浙江物产实业控股（集团）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	212,908.92	2,300.00	9,113.90		224,322.82	资金拆借	非经营性往来
浙江物产永利实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,000.00	66,500.00	897.43	82,397.43		资金拆借	非经营性往来
浙江物产中大医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,143.56	3,000.00	7.46	5,000.00	151.02	资金拆借	非经营性往来
浙江物产中扬供应链服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		46,500.00	223.77	46,730.73	-6.96	资金拆借	非经营性往来
浙江中大元通融资租赁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	212,000.00	268,000.00	6,470.87	373,470.87	113,000.00	资金拆借	非经营性往来
物产中大长乐林场有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,002.54		33.08	2,035.62		资金拆借	非经营性往来
物产中大欧泰有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		31,000.00	111.85	24,103.62	7,008.23	资金拆借	非经营性往来
浙江中大元通融资租赁有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		162,000.00	3,217.52	120,152.89	45,064.63	资金拆借	非经营性往来
物产中大融资租赁集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		360,000.00	4,599.07	310,521.52	54,077.55	资金拆借	非经营性往来
浙江物产实业控股（集团）有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	50,434.99				50,434.99	资金拆借	非经营性往来
物产中大元通实业集团	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质	5,956.86	75,891.58		81,848.44		资金拆借	非经营性往来

	有限公司		科目							
	浙江物产元通汽车集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	99.00			0.01	98.99	资金拆借	非经营性往来
	浙江物产工程技术服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	59,233.87	1,257.01			60,490.88	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										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	四川金合纺织有限公司	子公司的承包经营公司	其他应收款	44.78				44.78	单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江风马牛长乐文化旅游有限公司	合营企业	其他应收款	4.29				4.29	单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	温州温金中心服务股份有限公司	联营企业	其他应收款	54,843.73	45,677.80			100,521.53	单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海徐泾污水处理有限公司	联营企业	其他应收款	4,446.98			600.00	3,846.98	单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏地浦科技股份有限公司	联营企业	其他应收款		900.00		60.00	840.00	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	杭州长乐为秧农业科技有限公司	联营企业	其他应收款	871.40			871.40		资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江长乐小镇投资管理有限公司	联营企业	其他应收款	2,001.79			2,001.79		资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大新泰经贸有限	联营企业	其他应收款	0.46	11.35		11.81		代垫款	非经营性往来

	公司									
其他关联方及其附属企业	浙江中大华盛纺织品有限公司	联营企业	其他应收款	112.16				112.16	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大明日纺织品有限公司	联营企业	其他应收款	388.59				388.59	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江物产民用爆破器材专营有限公司	联营企业之子公司	其他应收款	2,143.31	7.89		2,143.20	8.00	单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海中大康劲国际贸易有限公司	联营企业	其他应收款		55.67		55.67		单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大纺织品有限公司	联营企业	其他应收款		1.41		1.41		单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大服装有限公司	联营企业	其他应收款		17.63		17.63		单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大华伟进出口有限公司	联营企业	其他应收款		17.16		17.16		单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大新纺进出口有限公司	联营企业	其他应收款		38.84		38.84		单位往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中大新佳贸易有限公司	联营企业	其他应收款		102.61		102.61		单位往来	非经营性往来
总计	/	/	/	1,043,769.73	3,773,241.04	45,875.50	3,688,024.71	1,174,861.56	/	/

