

# 南京商络电子股份有限公司

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

苏公 W[2024]E1048 号



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

## 目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u>               | <u>页码</u> |
|-----------|--------------------------|-----------|
| 1         | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 | 1-2       |
| 2         | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表   | 3         |



## 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

# 关于南京商络电子股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公 W[2024]E1048 号

## 南京商络电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了南京商络电子股份有限公司（以下简称“商络电子”）财务报表，包括 2023 年 13 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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日出具了苏公 W[2024]A178 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，商络电子编制了本专项说明所附的南京商络电子股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是商络电子管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计商络电子 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对商络电子实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解商络电子 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供商络电子 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

（本页无正文，为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于南京商络电子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的专项说明（苏公W[2024]E1048号）之盖章页）

公证天业会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

（项目合伙人） 姜新洁

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

胡浩

中国·无锡

2024年3月28日

附件：

**南京商络电子股份有限公司**  
**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**

单位：人民币万元

| 非经营性资金占用              | 资金占用方名称            | 占用方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算的会<br>计科目 | 2023年年初占用资<br>金余额 | 2023年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2023年度占用资金<br>的利息（如有） | 2023年度偿还累计<br>发生金额 | 2023年期末占用资<br>金余额 | 占用形成原因 | 占用性质                       |
|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|----------------------------|
| 控股股东、实际控制<br>人及其附属企业  |                    |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 小计                    |                    | -                 | -               |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 前控股股东、实际控<br>制人及其附属企业 |                    |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 小计                    |                    | -                 | -               |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 其他关联方及其附<br>属企业       |                    |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 小计                    |                    | -                 | -               |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 合计                    |                    | -                 | -               |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 其他关联资金往来              | 资金往来方名称            | 往来方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算的会<br>计科目 | 2023年年初往来资<br>金余额 | 2023年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2023年度往来资金<br>的利息（如有） | 2023年度偿还累计<br>发生金额 | 2023年期末往来资<br>金余额 | 往来形成原因 | 往来性质（经营<br>性往来、非经营<br>性往来） |
| 控股股东、实际控制<br>人及其附属企业  |                    |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 小计                    | -                  | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        |                            |
| 上市公司的子公司及其附属<br>企业    | 苏州易易通电子商务有限公司      | 全资子公司             | 其他应收款           | 7.28              | 719.10                   | -                     | 307.28             | 419.10            | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 商络电子私募基金管理（海南）有限公司 | 全资子公司             | 其他应收款           | 3.23              | -                        | -                     | 3.23               | -                 | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 商络电子投资（海南）有限公司     | 全资子公司             | 其他应收款           | 4,268.27          | 3,258.00                 | -                     | -                  | 7,526.27          | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 海南商拓电子信息科技有限公司     | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 680.00                   | -                     | 680.00             | -                 | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 深圳市星华港实业发展有限公司     | 控股子公司             | 其他应收款           | 11,407.09         | 11,004.16                | 312.49                | 11,457.11          | 11,266.62         | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 上海商络供应链管理有限公司      | 全资子公司             | 其他应收款           | 9,149.26          | 27,501.65                | -                     | 30,521.06          | 6,129.85          | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 南京恒邦电子科技有限公司       | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 100.00                   | -                     | 100.00             | -                 | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 南京畅翼行智能科技有限公司      | 控股子公司             | 其他应收款           | 20.00             | -                        | -                     | -                  | 20.00             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 商通电子（南京）有限责任公司     | 控股孙公司             | 其他应收款           | -                 | 950.43                   | -                     | -                  | 950.43            | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 上海爱特信电子科技有限公司      | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 125.00                   | -                     | 75.00              | 50.00             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 天津龙浩电子科技有限公司       | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 90.00                    | -                     | 90.00              | -                 | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（杭州）管理咨询有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 120.00                   | -                     | 100.00             | 20.00             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（合肥）企业管理咨询有限公司  | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 8.00                     | -                     | -                  | 8.00              | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（济南）管理咨询有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 19.99                    | -                     | -                  | 19.99             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（青岛）管理咨询有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 45.00                    | -                     | -                  | 45.00             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（厦门）管理咨询有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 39.00                    | -                     | -                  | 39.00             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（苏州）管理咨询有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 440.00                   | -                     | 240.00             | 200.00            | 暂借款    | 非经营性往来                     |
|                       | 伊特瑞（武汉）管理咨询有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款           | -                 | 43.00                    | -                     | -                  | 43.00             | 暂借款    | 非经营性往来                     |
| 伊特瑞（重庆）企业管理咨询有限公司     | 全资子公司              | 其他应收款             | -               | 35.00             | -                        | -                     | 35.00              | 暂借款               | 非经营性往来 |                            |
| 小计                    | -                  | -                 | -               | 24,855.13         | 45,178.33                | 312.49                | 43,573.68          | 26,772.26         |        |                            |
| 其他关联方及其附属企业           |                    |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |                            |
| 小计                    | -                  | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        |                            |
| 总计                    |                    |                   |                 | 24,855.13         | 45,178.33                | 312.49                | 43,573.68          | 26,772.26         |        |                            |

法定代表人：沙宏志

主管会计工作负责人：蔡立君

会计机构负责人：蔡立君