

# 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〔2020〕4502 号

多喜爱集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了多喜爱集团股份有限公司（以下简称多喜爱集团公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，我们审计了后附的多喜爱集团公司管理层编制的 2019 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

本报告仅供多喜爱集团公司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多喜爱集团公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解多喜爱集团公司 2019 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

多喜爱集团公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，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多喜爱集团公司管理层编制的汇

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，多喜爱集团公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了多喜爱集团公司 2019 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：王福康

中国·杭州      中国注册会计师：陈晓冬

二〇二〇年四月二十九日

## 2019 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：多喜爱集团股份有限公司

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关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2019 年期初占用资金余额 | 2019 年度占用累计发生金额 | 2019 年度资金占用的利息 | 2019 年度偿还累计发生金额 | 2019 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        | -               | -             | -           |                |                 |                |                 |                |           | -      |
| 其它关联资金往来   | 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 | 2019 年期初往来资金余额 | 2019 年度往来累计发生金额 | 2019 年度往来资金的利息 | 2019 年度偿还累计发生金额 | 2019 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  | 芜湖中睿置业有限公司      | 国资公司联营企业      | 应收账款        | 12,406.44      | 3,646.44        |                | 2,703.00        | 13,349.88      | 工程款       | 经营性往来  |
|            | 太仓浙建地产发展有限公司    | 国资公司下属公司      | 应收账款        | 3,622.88       | 203.52          |                |                 | 3,826.40       | 工程款及质保金   | 经营性往来  |
|            | 太仓国联置业有限公司      | 国资公司联营企业      | 应收账款        | 1,633.16       |                 |                |                 | 1633.16        | 工程款及质保金   | 经营性往来  |
|            | 浙江铁建绿城发地产开发有限公司 | 国资公司联营企业      | 应收账款        | 2,294.57       | 345.78          |                | 1,276.15        | 1,364.20       | 工程款       | 经营性往来  |
|            | 浙江省浙建房地产集团有限公司  | 国资公司下属公司      | 应收账款        | 302.08         | 257.76          |                | 482.55          | 77.29          | 工程款及租赁服务费 | 经营性往来  |
|            | 浙江省富浙融资租赁有限公司   | 国资公司下属公司      | 应收账款        |                | 1.82            |                |                 | 1.82           | 工程款       | 经营性往来  |
|            | 杭州华凯房地          | 国资公司下属公司      | 应收账         | 4,299.43       | 448.17          |                | 4,747.6         |                | 工程款       | 经营性往来  |

|                |                                                      |          |       |        |           |  |           |          |        |        |
|----------------|------------------------------------------------------|----------|-------|--------|-----------|--|-----------|----------|--------|--------|
|                | 产开发有限公司                                              |          | 款     |        |           |  |           |          |        |        |
|                | 浙江富浙资产管理                                             | 国资公司下属公司 | 预付账款  | 157.50 | 630.00    |  | 643.01    | 144.49   | 租赁服务费  | 经营性往来  |
|                | 浙江建工绿园置业有限公司                                         | 国资公司下属公司 | 其他应收款 | 317.18 | 218.93    |  | 364.67    | 171.44   | 代垫款    | 非经营性往来 |
|                | 满洲里绿园房地产开发有限公司                                       | 国资公司下属公司 | 其他应收款 | 277.03 |           |  | 277.03    |          | 代垫款    | 非经营性往来 |
|                | 浙江省浙建房地产集团有限公司                                       | 国资公司下属公司 | 其他应收款 | 18.86  |           |  | 18.86     |          | 保证金    | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                                                      |          |       |        |           |  |           |          |        | 非经营性往来 |
|                |                                                      |          |       |        |           |  |           |          |        | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人   |                                                      |          |       |        |           |  |           |          |        | 非经营性往来 |
|                |                                                      |          |       |        |           |  |           |          |        | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    | 金华网新科技产业孵化园建设有限公司                                    | 联营企业     | 应收账款  | 193.80 | 15,010.78 |  | 10,933.73 | 4,270.85 | 工程款    | 经营性往来  |
|                | 浙江建投机械租赁有限公司                                         | 联营企业     | 应收账款  | 149.73 | 333.38    |  | 163.38    | 319.73   | 货款     | 经营性往来  |
|                | 浙江建投发展房地产开发有限公司                                      | 合营企业     | 应收账款  | 18.00  |           |  |           | 18.00    | 货款     | 经营性往来  |
|                | 义乌浙建高新投资有限公司                                         | 联营企业     | 应收账款  |        | 1.10      |  | 0.62      | 0.48     | 租赁服务费  | 经营性往来  |
|                | 宁波钢杰人力资源开发有限公司                                       | 联营企业     | 预付账款  |        | 3,505.45  |  | 3,308.5   | 196.95   | 购买劳务服务 | 经营性往来  |
|                | China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint | 联营企业     | 其他应收款 |        | 16,845.90 |  | 7,593.49  | 9,252.41 | 往来款    | 经营性往来  |

|    |                 |          |       |           |           |       |           |           |         |        |
|----|-----------------|----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|---------|--------|
|    | Venture         |          |       |           |           |       |           |           |         |        |
|    | 义乌浙建高新投资有限公司    | 联营企业     | 其他应收款 |           | 1,470.00  | 37.44 | 37.44     | 1470.00   | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|    | 浙江省建设融资租赁有限公司   | 原下属公司    | 其他应收款 | 780.00    |           |       |           | 780.00    | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|    | 浙江省建设融资租赁有限公司   | 原下属公司    | 其他应收款 | 3,509.61  |           |       | 3,185.18  | 324.42    | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|    | 浙江建设融资租赁有限公司    | 原下属公司    | 其他应收款 | 780.00    |           |       |           | 780.00    | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|    | 义乌浙建高新投资有限公司    | 联营企业     | 其他应收款 |           | 1,470.00  | 37.44 | 37.44     | 1,470.00  | 履约保证金   | 经营性往来  |
|    | 浙江省建设机械租赁有限公司   | 参股企业之子公司 | 其他应收款 | 20.00     |           |       |           | 20.00     | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|    | 浙江建投发展房地产开发有限公司 | 合营企业     | 其他应收款 | 11.20     |           |       |           | 11.20     | 往来款     | 经营性往来  |
|    | 浙江建投发展房地产开发有限公司 | 合营企业     | 其他应收款 | 1,706.10  |           |       | 1,706.10  |           | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
|    | 浙江基建投资管理有限公司    | 联营企业     | 其他应收款 | 2.30      |           |       |           | 2.30      | 代垫款     | 非经营性往来 |
|    | 浙江安吉甬安建设投资有限公司  | 参股企业     | 其他应收款 | 1,700.00  |           |       | 1,700.00  |           | 往来款     | 经营性往来  |
| 总计 | -               | -        | -     | 33,419.17 | 42,919.03 | 37.44 | 39,140.62 | 37,235.02 |         |        |

法定代表人：沈德法

主管会计工作的负责人：沈德法

会计机构负责人：潘黎莉