

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

南极电商股份有限公司
容诚专字[2021]230Z1425 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于南极电商股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2021]230Z1425 号

南极电商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审计准则审计了南极电商股份有限公司（以下简称“南极电商”）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 15 日出具了容诚审字[2021]230Z1953 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的规定，南极电商管理层编制了后附的南极电商股份有限公司 2020 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保证其真实、准确、完整是南极电商管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计南极电商 2020 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。除了对南极电商实施 2020 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。为了更好地理解南极电商的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南极电商年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：南极电商股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为南极电商股份有限公司容诚专字[2021]230Z1425 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：褚诗炜

中国注册会计师：孔令莉

中国·北京

中国注册会计师：王莲

2021年4月15日

附件：

南极电商股份有限公司
2020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：南极电商股份有限公司

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	2020年初占用资金 余额	2020年度占用累计 发生金额(不含利息)	2020年度占用资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020年末占用资 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				-	-	-	-	-		
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	2020年初往来资金 余额	2020年度往来累计 发生金额(不含利息)	2020年度往来资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企 业	张玉祥	实际控制人	预付账款	72,000.00	144,000.00		162,000.00	90,000.00	房屋租赁费用	经营性往来
								-		
上市公司的子公司 及其附属企业	上海小袋融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款		30,000,000.00		30,000,000.00	-	借款	非经营性往来
	新疆亨利嘉业网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	70,000,000.00	3,028,083.32	73,028,083.32	0.00	借款	非经营性往来
	杭州乌斯怀亚网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,650,851.71			2,650,851.71	垫付租赁费	非经营性往来
	CARTELOCROCODILEPTELTD	全资子公司	其他应收款	3,131,643.70	2,200.00			3,133,843.70	资金往来	非经营性往来
	UNIVERSALNEWLIMITED	全资子公司	其他应收款	20,575.80				20,575.80	资金往来	非经营性往来
	新疆御多城电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	18,560.00			18,560.00	-	垫付租赁费	非经营性往来
				-	3,000,000.00		3,000,000.00	-	借款	非经营性往来
	新疆景上电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	16,160.00			16,160.00	-	垫付租赁费	非经营性往来
极文武（上海）文化有限公司	全资子公司	其他应收款	300.00				300.00	资金往来	非经营性往来	
关联自然人（适用 上交所）								-		
								-		
其他关联方及其附 属企业（适用上交 所）								-		
								-		
总计				3,259,239.50	105,797,051.71	3,028,083.32	106,224,803.32	5,895,571.21		

公司法定代表人：张玉祥

主管会计工作的负责人：沈佳茗

会计机构负责人：施逸伟