

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健（2012）173 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江新和成股份有限公司（以下简称新和成公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是新和成公司的责任，我们的责任是对新和成公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合新和成公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的新和成公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江新和成股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十三日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011 年度

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度资金占用的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东控制	应收账款	1,911.63	7,134.67		5,938.38	3,107.92	销售	经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司(股权转让后)	同一控股股东控制	应收账款		58.82		58.82		销售	经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司(股权转让后)	同一控股股东控制	应收账款		23.28		23.28		房屋、场地租赁	经营性往来
	新昌县新和成精密机械有限公司(股权转让后)	同一控股股东控制	应收账款		17.30		17.30		房屋、场地租赁	经营性往来
	新昌县新和成精密机械有限公司(股权转让后)	同一控股股东控制	应收账款		0.39		0.39		销售	经营性往来
	北京万生药业有限责任公司	同一控股股东控制	应收账款		273.13		273.13		销售	经营性往来
经营性占用小计	-	-	-	1,911.63	7,507.59		6,311.30	3,107.92		
控股股东、实际控制人及其附属企业	新和成控股集团有限公司	控股股东	其他应收款		5.02		5.02		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县禾春绿化有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		1.02		1.02		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县合成创业房地产有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		1.39		1.39		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司(股权转让后)	同一控股股东控制	其他应收款		0.86		0.86		代垫统筹款项	非经营性往来

	新昌县新和成精密机械有限公司 (股权转让后)	同一控股股东 控制	其他应收 款		0.04		0.04		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县合成物业管理有限公司	同一控股股东 控制	其他应收 款		1.73		1.73		代垫统筹款项	非经营性往来
非经营性占用小 计	-	-	-		10.06		10.06			
小 计	-	-	-	1,911.63	7,517.65		6,321.36	3,107.92		
关联自然人及其 控制的法人	胡柏藩	董事长	其他应收 款		14.16		14.16		备用金	经营性占用
	胡柏劼	董事、总裁	其他应收 款		35.28		35.28		备用金	经营性占用
	王学闻	董事、副总裁	其他应收 款		14.00		14.00		备用金	经营性占用
小 计	-	-	-		63.44		63.44			
上市公司的子公 司及其附属企业	山东新和成药业有限公司	子公司	其他应收 款	21,666.54		948.62	7,615.16	15,000.00	拆借	非经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司(股 权转让前)	子公司	其他应收 款	1,944.76	5,380.00	79.64	7,404.40[注]		拆借	非经营性往来
	琼海博鳌丽都置业有限公司	子公司	其他应收 款	11,334.04	8,150.00	461.94	19,945.98		拆借	非经营性往来
	山东新和成药业有限公司	子公司	其他应收 款		217.27		217.27		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司(股 权转让前)	子公司	其他应收 款		0.76		0.76		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江新和成药业有限公司	子公司	其他应收 款		38.32		38.32		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌新和成维生素有限公司	子公司	其他应收 款		7.03		7.03		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江新和成进出口有限公司	子公司	其他应收 款		1.74		1.74		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江新维普添加剂有限公司	子公司	其他应收 款		69.36		69.36		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江维尔新动物营养保健品有限	子公司	其他应收		0.17		0.17		代垫统筹款项	非经营性往来

	公司		款							
	上虞新和成生物化工有限公司	子公司	其他应收款		175.94		175.94		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县创新服务有限公司	子公司	其他应收款		258.39		258.39		代垫工资及统筹款项	非经营性往来
	新昌县新和成精密机械有限公司 (股权转让前)	子公司	其他应收款		0.05		0.05		代垫统筹款项	非经营性往来
小 计	-	-	-	34,945.34	14,299.03	1,490.20	35,734.57	15,000.00		
总 计	-	-	-	36,856.97	21,880.12	1,490.20	42,119.37	18,107.92		