

# 目 录

一、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·····	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 ·····	第 3-4 页

# 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〔2019〕3340号

浙江新和成股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江新和成股份有限公司（以下简称新和成公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，我们审计了后附的新和成公司管理层编制的2018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

本报告仅供新和成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新和成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。

为了更好地理解新和成公司2018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

新和成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新和成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，新和成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，如实反映了新和成公司2018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：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一九年四月二十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江新和成股份有限公司

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	2018年期初 占用资金余额	2018年度占用累计发 生金额	2018年度资金占用的 利息	2018年度偿还累计发 生金额	2018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	
小 计	-	-	-							-	
前大股东及其附属企业										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	2018年期初 往来资金余额	2018年度往来累计发 生金额	2018年度往来资金的 利息	2018年度偿还累计发 生金额	2018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	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	实际控制人参股公司	应收账款	1,153.46	13,293.24		12,102.54	2,344.16	销售	经营性往来	
	浙江春晖环保能源股份有限公司	联营企业	其他应收款	8.00				8.00	押金	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		706.05		706.05		销售	经营性往来	
	新和成控股集团有限公司	母公司	应收账款		2.85		2.85		房屋、场地租赁	经营性往来	
	帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司	联营企业	应收账款	605.65	1,925.21		2,274.34	256.52	销售	经营性往来	
	绍兴纳岩材料科技有限公司	同一控股股东控制	应收账款	2.03	2.08		4.11		销售	经营性往来	
	浙江德力装备有限公司	同一控股股东控制	应收账款		45.46		45.46		销售	经营性往来	
	浙江德力装备有限公司	同一控股股东控制	应收账款		52.19		52.19		房屋、场地租赁	经营性往来	
	浙江德力装备有限公司	同一控股股东控制	其他非流动资产	387.21	2,314.98		387.21	2,314.98	采购	经营性往来	
	琼海博鳌和悦酒店管理有限公司	同一控股股东控制	应收账款		142.87		142.87		房屋、场地租赁	经营性往来	
	绍兴上虞和成置业有限公司	同一控股股东控制	其他非流动资产		12,002.32			12,002.32	采购	经营性往来	
	浙江爱生药业有限公司	同一控股股东控制	应收账款		0.44		0.44		销售	经营性往来	
	福元药业有限公司	同一控股股东控制	应收账款		135.93		135.93		销售	经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业	新昌新和成维生素有限公司	子公司	其他应收款		493.63		493.63		代垫燃料动力	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		615.97		615.97		代买设备款	非经营性往来
		浙江维尔新动物营养保健品有限公司	子公司	其他应收款		5.20		5.20		房屋租赁及水电	非经营性往来
上虞新和成生物化工有限公司		子公司	其他应收款		83.46		83.46		处置固定资产	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		5.70		5.70		处置固定资产	非经营性往来	
浙江新和成特种材料有限公司		子公司	其他应收款		14.15		14.15		其他	非经营性往来	
黑龙江新和成生物科技有限公司		子公司	其他应收款		67.42		67.42		处置固定资产	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		1.33		1.33		代垫燃料动力	非经营性往来	
山东新和成氨基酸有限公司		子公司	其他应收款		401.55		401.55		其他	非经营性往来	
山东新和成维生素有限公司		子公司	其他应收款		14.33		14.33		其他	非经营性往来	
黑龙江新和成生物科技有限公司		子公司	其他应收款		103.51		103.51		代垫公积金及统筹款项	非经营性往来	
山东新和成控股有限公司		子公司	其他应收款		41.30		41.30		代垫公积金及统筹款项	非经营性往来	
山东新和成氨基酸有限公司		子公司	其他应收款		78.26		78.26		代垫公积金及统筹款项	非经营性往来	
山东新和成精工科技有限公司		子公司	其他应收款		114.02		114.02		代垫公积金及统筹款项	非经营性往来	
山东新和成维生素有限公司		子公司	其他应收款		51.39		51.39		代垫公积金及统筹款项	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		89.52		89.52		代垫公积金及统筹款项	非经营性往来	
上虞新和成生物化工有限公司		子公司	其他应收款		189.30		189.30		代垫公积金及统筹款项	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		69.26		69.26		代垫公积金及统筹款项	非经营性往来	
山东新和成氨基酸有限公司		子公司	其他应收款	120,781.42	182,700.00	6,425.65	126,431.70	183,475.37	拆借	非经营性往来	
山东新和成氨基酸有限公司		子公司	其他流动资产	39,047.36		364.02	39,411.38		委托贷款	非经营性往来	
浙江新和成特种材料有限公司		子公司	其他应收款	36,178.35	58,500.00	2,215.52	38,393.87	58,500.00	拆借	非经营性往来	
浙江新和成特种材料有限公司		子公司	其他流动资产	17,479.06		194.75	17,673.81		委托贷款	非经营性往来	

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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	浙江维尔新动物营养保健品有限公司	子公司	其他应收款	403.31		12.59	415.90		拆借	非经营性往来
	山东新和成维生素有限公司	子公司	其它应收款	5,009.80	82,000.00	2,348.12	36,857.92	52,500.00	拆借	非经营性往来
	山东新和成控股有限公司	子公司	其他应收款		40,000.00	33.33	5,033.33	35,000.00	拆借	非经营性往来
	绍兴裕辰新材料有限公司	子公司	其他应收款		1,800.00	57.71	57.71	1,800.00	拆借	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		2,064.15	1.91	2,066.06		拆借	非经营性往来
	黑龙江新和成生物科技有限公司	子公司	其他应收款		145,900.00	2,514.24	72,514.24	75,900.00	拆借	非经营性往来
	黑龙江新吴热电有限公司	子公司	其他应收款		22,850.00	239.47	239.47	22,850.00	拆借	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
<b>总计</b>	-	-	-	221,055.66	568,877.07	14,407.31	357,388.69	446,951.36		-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：