



# 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〕2500号

浙江新安化工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江新安化工集团股份有限公司（以下简称新安股份公司）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安股份公司管理层编制的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

本报告仅供新安股份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安股份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。

为了更好地理解新安股份公司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

新安股份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安股份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，新安股份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，如实反映了新安股份公司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：

 

中国注册会计师：

 

二〇一九年四月十二日



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：浙江新安化工集团股份有限公司

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	2018年年初占用资金余额	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年年初往来资金余额	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		传化集团有限公司	母公司	应收账款	7.70			7.70		产品销售	经营性往来	
		杭州传化精细化工有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款	75.62			75.62		产品销售	经营性往来	
		传化智联股份有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款	58.66	80.18		138.84		产品销售	经营性往来	
		浙江传化华洋化工有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款	19.14	118.55		137.69		产品销售	经营性往来	
		浙江传化工贸有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款	0.05	220.91		227.03	-6.07	产品销售	经营性往来	
		广东传化富联精细化工有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		1,670.79		1,499.11	171.68	产品销售	经营性往来	
		佛山市传化富联精细化工有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		58.52		58.52		产品销售	经营性往来	
		浙江智传供应链管理有限责任公司	同受传化集团公司控制	应收账款		16,502.21		15,928.17	574.04	产品销售	经营性往来	
		荆州市传化化工科技有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		4.33		4.33		产品销售	经营性往来	
		浙江智传供应链管理有限责任公司	同受传化集团公司控制	应收账款		256.01		315.82	-59.81	产品销售	经营性往来	
		舟山传化石油化工有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款	480.26	3,611.13		4,091.39		产品采购	经营性往来	
		杭州传化大地园林工程有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款	205.29	32.48		202.64	35.13	产品采购	经营性往来	
		成都传化公路港物流有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款	121.67	668.74		790.41		产品采购	经营性往来	
		传化公路港物流有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款	38.48	35.78		16.04	58.22	产品采购	经营性往来	
		传化智联股份有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款	10.12	787.51		604.89	192.74	产品采购	经营性往来	
		浙江传化涂料有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款	0.37	142.06		132.05	10.38	产品采购	经营性往来	
		杭州传化日用品有限公司	同受传化集团公司控制	应付账款		13.73		13.73		产品采购	经营性往来	
		成都传化公路港物流有限公司	同受传化集团公司控制	其他应付款		2.09			2.09	产品采购	经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业		浙江新安新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	11,698.19				11,698.19	财务资助	非经营性往来
			新安天玉有机硅有限公司	全资子公司	其他应收款	810.15			34.13	776.02	财务资助	非经营性往来
		镇江江南化工有限公司	全资子公司	其他应收款	16,033.38	9,329.80		25,362.78	0.40	财务资助	非经营性往来	
		杭州雷耀科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款		870.87		500.00	370.87	财务资助	非经营性往来	
		浙江开元通硅业有限公司	全资子公司	其他流动资产	3,003.99	8,500.00	333.65	4,828.31	7,009.33	委托贷款	非经营性往来	
		浙江新安包装有限公司	全资子公司	其他流动资产	300.40		5.98	306.38		委托贷款	非经营性往来	
		四川轩禾农业技术有限公司	控股子公司	其他流动资产	500.57		21.17	521.74		委托贷款	非经营性往来	
		新安天玉有机硅有限公司	全资子公司	其他流动资产	3,005.23	3,000.00	190.61	4,741.79	1,454.05	委托贷款	非经营性往来	
		宁波州博龙工业硅有限责任公司	全资子公司	其他流动资产	1,501.96	1,500.00	66.06	1,566.05	1,501.97	委托贷款	非经营性往来	
		镇江江南化工有限公司	全资子公司	其他流动资产	17,023.83	9,500.00	663.71	19,678.54	7,509.00	委托贷款	非经营性往来	
		浙江新安进出口有限公司	全资子公司	其他流动资产		10,000.00	9.04	10,007.70	1.34	委托贷款	非经营性往来	
		新安集团(香港)有限公司	全资子公司	其他流动资产		16,763.81	220.63	7,385.51	9,598.93	委托贷款	非经营性往来	
		义乌市永瑞合金有限公司	控股子公司	其他流动资产	3,004.33	5,000.00	183.16	176.60	8,010.89	委托贷款	非经营性往来	
		宁夏新安科技有限公司	控股子公司	其他流动资产	2,002.62	7,050.00	194.63	2,588.74	6,658.51	委托贷款	非经营性往来	
		泰州瑞世特新材料有限公司	控股子公司	其他流动资产	1,301.87		12.81	1,314.68		委托贷款	非经营性往来	
		嘉兴市兴安精细化工有限公司	控股子公司	其他流动资产		3,000.00	85.64	381.45	2,704.19	委托贷款	非经营性往来	
		漯河市元泰硅业有限公司	控股子公司	其他流动资产		2,000.00	3.14	0.48	2,002.66	委托贷款	非经营性往来	
		浙江新安物流有限公司	控股子公司	其他流动资产		4,000.00	24.63	520.98	3,503.65	委托贷款	非经营性往来	
关联自然人												
其他关联方及其附属企业			建德市新安小额贷款股份有限公司	联营企业	其他流动资产	2,003.41	6,000.00	195.39	2,194.16	6,004.64	委托贷款	非经营性往来
总计					63,207.29	118,719.50	2,210.25	106,354.00	69,783.04			

法定代表人：

吴建印

主管会计工作的负责人：

吴严印

会计机构负责人：

吴永印