

关于浙江新安化工集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项审计说明

# 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〔2024〕3266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）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2023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2023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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定编制汇总表，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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了新安股份公司2023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：

梁志勇



中国注册会计师：

朱海超



二〇二四年四月二十四日

附表

关于浙江新安化工集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	杭州传化来春农场有限责任公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		0.17		0.17		产品采购	经营性往来
	杭州东展科技服务有限公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		272.64		272.64		接受服务与劳务	经营性往来
	杭州东展科技服务有限公司餐饮管理分公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		0.85		0.85		接受服务与劳务	经营性往来
	昆明传化和裕公路港物流有限公司	同受传化集团公司控制	其他应收款	1.50	15.20		16.70		接受服务与劳务	经营性往来
	浙江传化功能新材料有限公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		0.95			0.95	接受服务与劳务	经营性往来
	浙江传化合成材料有限公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		16.37		16.37		接受服务与劳务	经营性往来
	浙江传化日用品有限公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		10.35		10.35		产品采购	经营性往来
	浙江传化生物技术有限公司	同受传化集团公司控制	其他应收款		7.92		7.92		产品采购	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	其他应收款		2.20		2.20		产品采购	经营性往来

重庆传化供应链管理有限公 司	同受传化集团 公司控制	其他应收 款		45.40		45.40		接受服务 与劳务	经营性往 来
广东传富企业 管理服务有限 公司	同受传化集团 公司控制	其他应收 款		0.25		0.25		接受服务 与劳务	经营性往 来
传化集团有限 公司	同受传化集团 公司控制	其他应收 款		22.85		22.85		代收代付	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	其他应收 款		5.05		5.05		代收代付	经营性往 来
TANATEX CHEMICALS (THAILAND) CO,LTD.	同受传化集团 公司控制	应收账款		1.66			1.66	产品销售	经营性往 来
Transfar International Group(Hong Kong)Ltd	同受传化集团 公司控制	应收账款		1.50			1.50	产品销售	经营性往 来
传化供应链管 理有限公司	同受传化集团 公司控制	应收账款		2.87		2.87		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		2.04		2.04		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		15.43		15.43		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		29.08		29.08		产品销售	经营性往 来
杭州分子汇科 技术有限公司	同受传化集团 公司控制	应收账款	3.88	39.75		22.59	21.04	产品销售	经营性往 来
杭州美高华颐 化工有限公司	同受传化集团 公司控制	应收账款	1.15	11.11		12.26		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		0.63		0.63		产品销售	经营性往来
浙江传化功能新材料有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		815.99		762.05	53.94	产品销售	经营性往来
浙江传化合成材料有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		181.54		181.54		产品销售	经营性往来
浙江传化化学制品有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		149.28		141.08	8.20	产品销售	经营性往来
浙江传化嘉易新材料有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		109.99		109.99		产品销售	经营性往来
浙江传化日用品有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		1.43		1.43		产品销售	经营性往来
浙江传化天松新材料有限公司	同受传化集团公司控制	应收账款		10.20		10.20		产品销售	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	应收账款	2.70	12.67		13.75	1.62	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	261.66	7,449.41		7,544.04	167.04	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	预付账款		0.80		0.80		产品采购	经营性往来
杭州东展科技服务有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		0.73		0.73		接受服务与劳务	经营性往来
杭州美高华颐化工有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		55.57		55.52	0.05	产品采购	经营性往来
青岛传化物流基地有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		3.69		3.69		接受服务与劳务	经营性往来

	天翼智联科技有限责任公司	同受传化集团公司控制	预付账款	14.70	14.70		29.40		产品采购	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	预付账款		65.27		65.27		产品采购	经营性往来
	浙江传化功能新材料有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		0.56		0.56		产品采购	经营性往来
	浙江传化合成材料有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		4,746.49		4,746.49		产品采购	经营性往来
	浙江传化化学制品有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		7.88		7.88		产品采购	经营性往来
	浙江传化嘉易新材料有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		2,877.22		1,643.92	1,233.29	产品采购	经营性往来
	浙江传化日用品有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		38.02		38.02		产品采购	经营性往来
	浙江传化生物技术有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		4.86		4.86		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	预付账款	3.69	19.17		19.10	3.76	产品采购	经营性往来
	浙江数链科技有限公司	同受传化集团公司控制	预付账款		1.00		1.00		接受服务与劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建福杭新业科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款		6,595.46		6,595.46		财务资助	非经营性往来
	福建新安科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	52.68	5,872.87		5,784.39	141.16	财务资助	非经营性往来
	杭州崇耀科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	388.62	823.14		841.14	370.62	财务资助	非经营性往来
	合肥星宇化学有限责任公司	控股子公司	其他应收款		650.09		650.00	0.09	财务资助	非经营性往来



黑河市元泰硅业有限公司	全资子公司	其他应收款		500.00		500.00		财务资助	非经营性往来
湖州启源金灿新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,280.22		1,280.22		财务资助	非经营性往来
乐山矽材科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,945.00		1,945.00		财务资助	非经营性往来
宁夏新安科技有限公司	控股子公司	其他应收款		300.04		300.00	0.04	财务资助	非经营性往来
绥化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
泰兴市兴安精细化工有限公司	全资子公司	其他应收款	12.10	9.87		21.98		财务资助	非经营性往来
新安硅材料（盐津）有限公司	全资子公司	其他应收款		28,254.54		28,254.54		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	1.57	0.04			1.61	财务资助	非经营性往来
新安阳光（加纳）农资有限公司	控股子公司	其他应收款		1.07			1.07	财务资助	非经营性往来
云南乡乡丰农业科技有限公司	控股子公司	其他应收款		12.81			12.81	财务资助	非经营性往来
浙江开化合成材料有限公司	全资子公司	其他应收款		52,000.20		52,000.20		财务资助	非经营性往来
浙江开化元通硅业有限公司	全资子公司	其他应收款		0.17		0.17		财务资助	非经营性往来
浙江励德有机硅材料有限公司	控股子公司	其他应收款	24.00	1,015.90		1,024.00	15.90	财务资助	非经营性往来

司										
浙江启源新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		1,211.79		1,211.79		财务资助	非经营性往来	
浙江新安包装有限公司	全资子公司	其他应收款	5.00	3.31		8.31		财务资助	非经营性往来	
浙江新安进出口有限公司	全资子公司	其他应收款		489.42		489.41	0.00	财务资助	非经营性往来	
浙江新安迈图有机硅有限责任公司	控股子公司	其他应收款	54.62	145,072.81		145,054.62	72.81	财务资助	非经营性往来	
浙江新安物流有限公司	全资子公司	其他应收款	62.06	1,752.35		1,814.41		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		387,231.39		387,231.39		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	其他流动资产		12,000.00	14.19	3,008.95	9,005.24	内部贷款	非经营性往来	
浙江开化合成材料有限公司	全资子公司	其他流动资产		120,000.00	336.27	11,268.00	109,068.27	内部贷款	非经营性往来	
云南乡乡丰农业科技有 限公司	控股子公司	其他流动资产	400.64	300.00	15.71	415.90	300.44	内部贷款	非经营性往来	
黑河市元泰硅业有限公司	全资子公司	其他流动资产	0.89	1,800.00	13.80	1,814.69		内部贷款	非经营性往来	
浙江开化元通硅业有限公司	全资子公司	其他流动资产	17,018.99	22,000.00	669.54	33,698.35	5,990.18	内部贷款	非经营性往来	
芒市永隆铁合金有限公司	全资子公司	其他流动资产	903.87		23.65	927.52		内部贷款	非经营性往来	
阿坝州禧龙工业硅有 限责任公司	全资子公司	其他流动资产		2,000.00	2.97	2,002.97		内部贷款	非经营性往来	
浙江新安物流	全资子公司	其他流动	2,002.27	5,000.00	132.25	4,159.63	2,974.89	内部贷款	非经营性	

有限公司		资产								往来
泰兴市兴安精细化工有限公司	全资子公司	其他流动资产		4,000.00	60.39	4,060.39			内部贷款	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	14,014.64	33,400.00	901.69	14,882.08	33,434.26		内部贷款	非经营性往来
湖北农家富农资股份有限公司	控股子公司	其他流动资产	1,001.53	1,000.00	46.18	1,046.20	1,001.51		内部贷款	非经营性往来
新安硅材料(盐津)有限公司	全资子公司	其他流动资产	12,513.98	13,322.40	269.72	19,886.38	6,219.72		内部贷款	非经营性往来
盐津县新安矿业有限公司	控股子公司	其他流动资产	2,003.10	2,400.00	107.23	2,307.07	2,203.26		内部贷款	非经营性往来
浙江创为供应链有限公司	全资子公司	其他流动资产	0.21	6,151.38	26.97	3,163.84	3,014.72		内部贷款	非经营性往来
福建新安科技有限责任公司	控股子公司	其他流动资产	6.00	13,300.00	204.13	13,510.12			内部贷款	非经营性往来
浙江传化华洋化工有限公司	全资子公司	其他流动资产	13,014.67	10,000.00	360.08	16,867.48	6,507.27		内部贷款	非经营性往来
合肥星宇化学有限责任公司	控股子公司	其他流动资产	5,005.58		20.45	5,026.04			内部贷款	非经营性往来
甘肃西部鑫宇化学有限公司	控股子公司	其他流动资产	1,502.38	5,000.00	163.37	4,662.66	2,003.10		内部贷款	非经营性往来
新安硅材料(瑞丽)有限公司	全资子公司	其他流动资产	9,860.68	24,900.00	681.40	10,517.64	24,924.44		内部贷款	非经营性往来
浙江启源新材料有限公司	控股子公司	其他流动资产		4,000.00	16.98	1,012.53	3,004.45		内部贷款	非经营性往来
福建福杭新业科技股份有限公司	控股子公司	其他流动资产		6,100.00	33.79	6,133.79			内部贷款	非经营性往来

	公司									
	湖州启源金灿 新能源科技有 限公司	控股子公司	其他流动 资产		1,550.00	1.50	1,551.50		内部贷款	非经营性 往来
	湖北皇恩烨新 材料科技有限 公司	控股子公司	其他流动 资产		1,000.00	0.67		1,000.67	内部贷款	非经营性 往来
	浙江开化元通 硅业有限公司	全资子公司	其他流动 资产		625.28		625.28		内部贷款	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		1,036.18	2.56	1,038.74		内部贷款	非经营性 往来
	新安集团（香 港）有限公司	全资子公司	债权投资	1,741.63		24.39	1,766.03		内部贷款	非经营性 往来
关联自然人										非经营性 往来
										非经营性 往来
其他关联方及其 附属企业	赢创新安（镇 江）硅材料有 限公司	联营企业	其他非流 动金融资 产	11,195.88		526.78	926.78	10,795.88	委托贷款	非经营性 往来
	安徽农飞客农 业科技有限公 司	联营企业	其他应收 款		0.10		0.10		代收代付	经营性往 来
总计	/	/	/	104,775.08	942,978.56	4,656.66	817,154.66	235,255.64	/	/