

**关于浙江新和成股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于浙江新和成股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

浙江新和成股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-4

关于浙江新和成股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 332A007527 号

浙江新和成股份有限公司全体股东：

我们接受浙江新和成股份有限公司（以下简称“新和成公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了新和成公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 332A011341 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，新和成公司编制了本专项说明所附的浙江新和成股份有限公司 2025 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是新和成公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新和成公司 2025 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。除了对新和成公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2025 年度新和成公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供新和成公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月十四日

浙江新和成股份有限公司2025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：浙江新和成股份有限公司

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										非经营性占用
										非经营性占用
	小计									
										非经营性占用
										非经营性占用
其他关联方及附属企业										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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京福元医药股份有限公司	同一控股股东控制	应收账款		0.27		0.27		销售	经营性往来
	北京福元医药股份有限公司沧州分公司	同一控股股东控制	其他应收款		41.50		41.50		提供服务	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		175.50		175.50		销售	经营性往来
	潍坊和成置业有限公司	同一控股股东控制	应收账款		1.08		1.08		房屋、场地租赁	经营性往来
	新和成控股集团有限公司	母公司	其他应收款		1.46		1.46		房屋、场地租赁	经营性往来
	浙江爱生药业有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		0.90		0.90		提供服务	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		6,768.55			6,768.55	采购	经营性往来
	浙江德力装备有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		8.40		8.40		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	其他应收款		0.15		0.15		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		79.35		79.35		销售	经营性往来
	浙江璟实置业有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		21.56		21.56		房屋、场地租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江新和成控股有限公司	子公司	其他应收款		12,757.00	52.54	10,789.54	2,020.00	拆借	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	18,500.00	19,500.00	455.18	25,955.18	12,500.00	拆借	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		1,300.00	10.94	10.94	1,300.00	拆借	非经营性往来
	绍兴纳岩材料科技有限公司	子公司	其他应收款		4,000.00	94.38	94.38	4,000.00	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		255.00		255.00		拆借	非经营性往来
	山东新和成精化科技有限公司	子公司	其他应收款	40,485.00	15,000.00	787.80	41,261.89	15,010.91	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	18,100.00	113,010.00	525.17	131,635.17		拆借	非经营性往来

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	黑龙江新吴热电有限公司	子公司	其他应收款	22,500.00		476.11	22,976.11		拆借	非经营性往来
	天津新和成材料科技有限公司	子公司	其他应收款		94,000.00	396.68	84,406.68	9,990.00	拆借	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		913.73		913.73		代垫付统筹及公积金	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		242.30		242.30		代垫付统筹及公积金	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		230.55		230.55		代垫付统筹及公积金	非经营性往来
	山东新和成精化科技有限公司	子公司	其他应收款		157.34		157.34		代垫付统筹及公积金	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		133.85		133.85		代垫付统筹及公积金	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		131.95		131.95		代垫付统筹及公积金	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		131.45		131.45		代垫付统筹及公积金	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		77.97		77.97		代垫付统筹及公积金	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		41.12		41.12		代垫付统筹及公积金	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		38.57		38.57		代垫付统筹及公积金	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		32.91		32.91		代垫付统筹及公积金	非经营性往来
	绍兴纳岩材料科技有限公司	子公司	其他应收款		7.06		7.06		代垫付统筹及公积金	非经营性往来
	浙江新和成尼龙材料有限公司	子公司	其他应收款		6.66		6.66		代垫付统筹及公积金	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		5.49		5.49		代垫付统筹及公积金	非经营性往来
	天津新和成材料科技有限公司	子公司	其他应收款		3.91		3.91		代垫付统筹及公积金	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		278.35		278.35		代垫付燃料动力费	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		10.07		10.07		代垫付培训费	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		9.92		9.92		代垫付培训费	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		9.23		9.23		代垫付培训费	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		9.03		9.03		代垫付培训费	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		9.02		9.02		代垫付培训费	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		8.82		8.82		代垫付培训费	非经营性往来
	山东新和成精化科技有限公司	子公司	其他应收款		8.63		8.63		代垫付培训费	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		2.46		2.46		代垫付培训费	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		0.99		0.99		代垫付培训费	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		0.39		0.39		代垫付培训费	非经营性往来	

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	绍兴纳岩材料科技有限公司	子公司	其他应收款		0.39		0.39		代垫付培训费	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		0.32		0.32		代垫付培训费	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		0.13		0.13		代垫付培训费	非经营性往来	
	潍坊海成热电有限公司	子公司	其他应收款		0.12		0.12		代垫付培训费	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		0.09		0.09		代垫付培训费	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		20.89		20.89		代垫付水电	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		10.62		10.62		代垫付水电	非经营性往来	
	山东新和成精化科技有限公司	子公司	其他应收款		1.10		1.10		代垫付水电	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		0.58		0.58		代垫付水电	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		0.34		0.34		代垫付水电	非经营性往来	
	天津新和成材料科技有限公司	子公司	其他应收款		0.26		0.26		代垫付水电	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		0.18		0.18		代垫付水电	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		0.01		0.01		代垫付水电	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		52.62		52.62		其他	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		20.33		20.33		其他	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		12.00		12.00		其他	非经营性往来	
	山东新和成精化科技有限公司	子公司	其他应收款		11.77		11.77		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		11.03		11.03		其他	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		8.35		8.35		其他	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		4.74		4.74		其他	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		4.00		4.00		其他	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		1.51		1.51		其他	非经营性往来	
	天津新和成材料科技有限公司	子公司	其他应收款		0.61	4.71		5.32		其他	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			1.00		1.00		其他	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			0.61		0.61		其他	非经营性往来
	潍坊海成热电有限公司	子公司	其他应收款			0.50		0.50		其他	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			0.50		0.50		其他	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			0.13		0.13		其他	非经营性往来

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	绍兴纳岩材料科技有限公司	子公司	其他应收款		0.01		0.01		其他	非经营性往来
	恩骅力新和成工程材料(浙江)有限公司	联营企业	其他应收款		70.00		70.00		房屋、场地租赁	经营性往来
	恩骅力新和成工程材料(浙江)有限公司	联营企业	应收账款		45.56		45.56		房屋、场地租赁	经营性往来
	恩骅力新和成工程材料(浙江)有限公司	联营企业	其他应收款		5.27		5.27		提供服务	经营性往来
	恩骅力新和成工程材料(浙江)有限公司	联营企业	应收账款		1.05		1.05		提供服务	经营性往来
	恩骅力新和成工程材料(浙江)有限公司	联营企业	其他应收款		205.76		205.76		销售	经营性往来
	恩骅力新和成工程材料(浙江)有限公司	联营企业	应收账款	3,381.46	16,461.51		15,129.81	4,713.16	销售	经营性往来
	黑龙江昊天玉米开发有限公司	子公司新吴热电之少数股东	应收账款		50.07		50.07		销售	经营性往来
	宁波镇海炼化新和成生物科技有限公司	合营企业	应收账款		1,786.84		1,786.84		销售	经营性往来
	宁波镇海炼化新和成生物科技有限公司	合营企业	其他应收款	200.00	317.38		265.91	251.47	提供服务	经营性往来
	山东滨安职业培训学校有限公司	联营企业	应收账款		24.00		24.00		提供服务	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	2.00				2.00	押金保证金	经营性往来
	浙江新赛科药业有限公司	参股公司	其他应收款		0.40		0.40		提供服务	经营性往来
	浙江新赛科药业有限公司	参股公司	应收账款		25.00		25.00		提供服务	经营性往来
总计				103,169.07	288,584.17	2,798.80	337,995.95	56,556.09		

本表已于2026年4月14日获第九届董事会第十八次会议批准。

公司法定代表人：





主管会计工作的公司负责人：





公司会计机构负责人：



