

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）161 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江传化股份有限公司（以下简称传化股份公司）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传化股份公司的责任，我们的责任是对传化股份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，我们结合传化股份公司的实际情况，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传化股份公司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：浙江传化股份有限公司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：缪志坚

中国·杭州

中国注册会计师：陈焱鑫

二〇一二年三月二十三日

附表:

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: 浙江传化股份有限公司

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年期初 占用资金余额	2011年度占用累计 发生金额	2011年度占用资金 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	杭州传化涂料有限公司	同受传化集团有限公 司直接或间接控制	其他应收款		47.54		20.88	26.66	租赁费及代垫费用等	经营性往来
			应收账款		142.79		142.79		销售商品	经营性往来
	浙江传化华洋化工有限公司	同受传化集团有限公 司直接或间接控制	其他应收款		60.38		56.36	4.02	代垫费用、固定资产转 让	非经营性往来
			应收账款	0.05	102.87		102.92		销售商品	经营性往来
	杭州传化日用品有限公司	同受传化集团有限公 司直接或间接控制	其他应收款		0.10		0.10		固定资产转让	非经营性往来
	浙江传化能源有限公司	同受传化集团有限公 司直接或间接控制	应收账款		1,381.75		1,381.75		销售商品	经营性往来
浙江传化生物技术有限公司	同受传化集团有限公 司直接或间接控制	其他应收款		1.58	2.42		2.68	1.32	代垫电费	非经营性往来
小 计				1.63	1,737.85		1,707.48	32.00		
上市公司的子公司及其附属企业	杭州传化精细化工有限公司	全资子公司	其他应收款	10.09	73.48		83.57		固定资产转让及代垫代 付款	非经营性往来
	泰兴锦云染料有限公司	控股子公司	其他应收款		1,350.00		1,350.00		往来款	非经营性往来
	杭州传化化学品有限公司	全资子公司	其他应收款	7,726.76	47,813.76	1,851.12	36,279.45	21,112.19	补充流动资金及往来款	非经营性往来
	浙江传化合成材料有限公司	全资子公司	其他应收款		481.72		481.72		往来款及代垫代付款	非经营性往来
	杭州环特生物技术有限公司	合营企业	其他应收款		0.17			0.17	代垫代付款	非经营性往来
	佛山市传化富联精细化工有限公司	控股子公司	其他应收款	5,015.65	6,530.37	129.44	6,572.85	5,102.61	补充流动资金及往来款	非经营性往来
	传化(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	430.48			430.48		往来款	非经营性往来
小 计				13,182.98	56,249.50	1,980.56	45,198.07	26,214.97		
总 计				13,184.61	57,987.35	1,980.56	46,905.55	26,246.97		

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