

# 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〔2012〕259 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对新湖中宝股份有限公司（以下简称新湖中宝公司）2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是新湖中宝公司的责任，我们的责任是对新湖中宝公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。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，我们结合新湖中宝公司的实际情况，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新湖中宝公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：新湖中宝股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天健会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师：林国雄

中国·杭州

中国注册会计师：韦军

二〇一二年四月十九日

附表：

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2011年度

编制单位：新湖中宝股份有限公司

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 | 2011年期初占用资金余额 | 2011年度占用累计发生金额 | 2011年度资金占用的利息 | 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   |
|----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |               |               |             |               |                |               |                |               |        | 非经营性占用 |
|                |               |               |             |               |                |               |                |               |        | 非经营性占用 |
| 小 计            | -             | -             | -           |               |                |               |                |               |        | -      |
| 前大股东及其附属企业     |               |               |             |               |                |               |                |               |        | 非经营性占用 |
|                |               |               |             |               |                |               |                |               |        | 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 | 2011年期初往来资金余额 | 2011年度往来累计发生金额 | 2011年度往来资金的利息 | 2011年度偿还累计发生金额 | 2011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      |               |               |             |               |                |               |                |               |        | 经营性往来  |
|                |               |               |             |               |                |               |                |               |        | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 丽水新湖置业有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 115,676.71    | 64,680.00      | 6,100.88      | 71,500.00      | 114,957.59    | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 九江新湖中宝置业有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 14,934.95     | 60,100.00      | 1,977.61      | 18,300.00      | 58,712.56     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 浙江新兰得置业有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 172.39        | 34,700.00      | 59.08         | 34,872.39      | 59.08         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海中瀚置业有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 30,000.00     | 75,127.90      | 451.07        | 63,200.00      | 42,378.97     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 浙江澳辰地产发展有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 19,199.78     |                | 1,572.13      | 11,108.81      | 9,663.10      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 沈阳新湖房地产开发有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 17,423.00     | 17,000.00      | 786.09        | 27,151.01      | 8,058.08      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 天津新湖中宝投资有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 12,745.73     |                | 1,056.00      |                | 13,801.73     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 蓬莱金奥湾矿业有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 10,518.38     | 6,006.62       |               | 16,525.00      |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 天津新湖凯华投资有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 2,065.89      | 3,939.62       | 4.06          | 3,000.00       | 3,009.57      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 浙江新湖房地产集团有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 1,014.00      | 80,661.75      | 960.85        | 75,898.84      | 6,737.76      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 滨州新湖房地产开发有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 1,068.00      | 8,300.00       | 565.27        | 6,265.00       | 3,668.27      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海新湖明珠置业有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 336.00        | 1,000.00       | 10.14         | 1,336.00       | 10.14         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 河北丰宁承龙矿业有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 86.43         | 200.00         | 5.23          | 86.43          | 205.23        | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 杭州大清谷旅游开发有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 16.02         |                |               | 16.02          |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 嘉兴新湖中房置业有限公司  | 子公司           | 其他应收款       |               | 80,096.00      | 1,506.62      | 32,346.62      | 49,256.00     | 资金周转   | 非经营性往来 |

附表：

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2011年度

编制单位：新湖中宝股份有限公司

单位：人民币万元

| 其它关联资金往来       | 资金往来方名称       | 往来方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2011年期初<br>占用资金余额 | 2011年度往来<br>累计发生金额 | 2011年度往来<br>资金的利息 | 2011年度偿还<br>累计发生金额 | 2011年期末<br>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 | 舟山新湖保亿置业有限公司  | 子公司               | 其他应收款           |                   | 23,092.00          | 184.74            | 23,092.00          | 184.74            | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海众孚实业有限公司    | 子公司               | 其他应收款           |                   | 6,500.00           |                   | 4,138.08           | 2,361.92          | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 衢州新湖房地产开发有限公司 | 子公司               | 其他应收款           |                   | 3,000.00           | 24.93             | 3,000.00           | 24.93             | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 杭州兴和投资发展有限公司  | 子公司               | 其他应收款           |                   | 14,700.00          |                   | 8,681.66           | 6,018.34          | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 内蒙古新湖能源发展有限公司 | 子公司               | 其他应收款           |                   | 33,400.00          | 1,161.31          |                    | 34,561.31         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 苏州新湖置业有限公司    | 子公司               | 其他应收款           | 7,507.99          |                    |                   | 7,507.99           |                   | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 绍兴百大房地产有限责任公司 | 子公司               | 其他应收款           | 3,809.68          | 1,007.54           |                   | 4,817.22           |                   | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 杭州新湖明珠置业有限公司  | 子公司               | 其他应收款           | 246.12            | 7,800.00           |                   | 8,046.12           |                   | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 嘉兴新湖物业管理有限公司  | 子公司之联营公司          | 其他应收款           | 37.80             |                    |                   | 37.80              |                   | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海新湖物业管理有限公司  | 子公司之联营公司          | 其他应收款           | 620.43            | 644.87             |                   | 1,074.25           | 191.05            | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                |               |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |        |        |
|                |               |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |        |        |
| 关联自然人          |               |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |        |        |
|                |               |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |        |        |
| 其他关联方及其附属企业    |               |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |        |        |
|                |               |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |        |        |
| 总 计            | -             | -                 | -               | 237,479.30        | 521,956.30         | 16,426.01         | 422,001.24         | 353,860.37        |        |        |

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：