

物产中大集团股份有限公司  
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

## 目 录

一、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.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	第 3-5 页

# 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〔2017〕4368号

物产中大集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了物产中大集团股份有限公司（以下简称物产中大公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的物产中大公司管理层编制的2016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

本报告仅供物产中大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物产中大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。

为了更好地理解物产中大公司2016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

物产中大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物产中大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，物产中大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，如实反映了物产中大公司2016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：

吴懿



中国注册会计师：

李斌



中国注册会计师：

王绪



二〇一七年四月二十二日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2016年度

单位：人民币万元

编制单位：物产中大集团股份有限公司	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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度往来资金利息	2016年度偿还累计发生金额	2016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											
小计											
前大股东及其附属企业											
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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额	2016年度往来资金利息	2016年度偿还累计发生金额	2016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											
		杭州中大君悦投资有限公司	子公司	其他应收款		0.91		0.91		资金拆借及代垫	非经营性往来
		上海中大康劲国际贸易有限公司	子公司	其他应收款		33.85		33.85		资金拆借及代垫	非经营性往来
		物产中大集团财务有限公司	子公司	其他应收款		49,075.00	3,823.75	52,654.79	243.96	资金拆借及代垫	非经营性往来
		物产中大欧泰有限公司	子公司	其他应收款		0.20	2.78	2.98		资金拆借及代垫	非经营性往来
		物产中大资本投资有限公司	子公司	其他流动资产		28,500.00	53.61	27.19	28,526.42	资金拆借	非经营性往来
		浙江石油化工有限公司	子公司	其他应收款		218,900.00	1,214.77	146,914.77	73,200.00	资金拆借及代垫	非经营性往来
		浙江天择投资有限公司	子公司	其他应收款		3.00		3.00		资金拆借及代垫	非经营性往来
		浙江物产电子商务有限公司	子公司	其他应收款	24,136.86	12,001.70	437.00	438.70	36,136.86	资金拆借及代垫	非经营性往来
		浙江物产电子商务有限公司	子公司	其他应收款	185.12	18,012.20	124.80	18,322.12		资金拆借及代垫	非经营性往来
		浙江物产国际贸易有限公司	子公司	其他流动资产		15,000.00	172.18	15,172.18		资金拆借	非经营性往来
		浙江物产化工集团有限公司	子公司	其他应收款	4,482.39	207,402.80	220.73	202,105.92	10,000.00	资金拆借及代垫	非经营性往来
		浙江物产化工集团有限公司	子公司	其他流动资产		37,500.00	25.10	37,525.10		资金拆借	非经营性往来
		浙江物产化工集团有限公司	子公司	其他应收款	22,615.86	426,149.27	350.50	449,115.63		资金拆借及代垫	非经营性往来
		浙江物产化工集团有限公司	子公司	其他流动资产		26,500.00		26,500.00		资金拆借	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

浙江物产环保能源股份有限公司	子公司	其他应收款	3,100.97	681,500.00	166.47	684,582.34	185.10	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他流动资产		72,000.00	506.39	45,480.81	27,025.58	资金拆借	非经营性往来
浙江物产金属集团有限公司	子公司	其他应收款	2,709.99	323,271.60	12.08	323,322.34	2,671.33	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款		4.21		4.21		资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	子公司	其他应收款	11,031.64	16,005.00	56.70	27,085.34	8.00	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他流动资产		14,000.00	299.87	3,289.58	11,010.29	资金拆借	非经营性往来
浙江物产燃料集团进出口有限公司	子公司	其他应收款		60,000.00		60,000.00		资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款	676.23	80,428.31	1,144.36	8,948.90	73,300.00	资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江物产融资租赁有限公司	子公司	其他流动资产		104,410.00	926.89	7,181.52	98,155.37	资金拆借	非经营性往来
	子公司	长期应收款		52,700.00	1,205.03	1,155.90	52,749.13	资金拆借	非经营性往来
浙江物产实业控股(集团)有限公司	子公司	其他应收款	89,370.39	48,446.42	969.69	96,436.24	42,350.26	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款		5,894.83		5,894.83		资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江物产物流投资有限公司	子公司	其他流动资产		3,000.00	2.93		3,002.93	资金拆借	非经营性往来
	子公司	其他应收款	925.36	0.30	34.17	868.20	91.63	资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江物产信息技术有限公司	子公司	其他应收款	4,500.00	11,100.00	152.19	15,752.19		资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款	634.25	215,273.25		215,273.25	634.25	资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江物产元通汽车集团有限公司	子公司	其他应收款		58.12	0.28	58.17	3,900.23	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他流动资产	3,900.00	3,000.00	59.46	56.39	3,003.07	资金拆借	非经营性往来
浙江物产长乐实业有限公司	子公司	其他应收款		1,803.00	14.25	1,817.25		资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款	0.01				0.01	资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江元通机电发展有限公司	子公司	其他应收款		12.80		12.80		资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款		24.44		24.44		资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江中大对外经济技术合作有限公司	子公司	其他应收款		3.14		3.14		资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款		5.43		5.43		资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江中大服装有限公司	子公司	其他应收款		27.45		2.45	25.00	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款		12.60		12.60		资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江中大国际货运有限公司	子公司	其他应收款	47,350.79	66,174.33	285.07	113,810.19		资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他流动资产		28,000.00	222.18	15,213.40	13,008.78	资金拆借	非经营性往来
浙江中大集团投资有限公司	子公司	其他应收款	59,462.75	153,133.14	2,626.69	137,128.17	80,094.41	资金拆借及代垫	非经营性往来
	子公司	其他应收款		10.23		10.23		资金拆借及代垫	非经营性往来
浙江中大联合置业有限公司	子公司	其他应收款		1,502.98		1,502.98		资金拆借及代垫	非经营性往来

其他关联方及其附属企业	浙江中大新诚家纺有限公司	子公司	其他应收款		21.52		21.52		资金拆借及代垫	非经营性往来	
	浙江中大新纺进出口有限公司	子公司	其他应收款		15.08		15.08		资金拆借及代垫	非经营性往来	
	浙江中大新佳贸易有限公司	子公司	其他应收款		39.60		39.59	0.01	资金拆借及代垫	非经营性往来	
	浙江中大新景服饰有限公司	子公司	其他应收款		10.44		10.44		资金拆借及代垫	非经营性往来	
	浙江中大新力经贸有限公司	子公司	其他应收款		3.88		3.88		资金拆借及代垫	非经营性往来	
	浙江中大新时代纺织品有限公司	子公司	其他应收款		27.94		27.88	0.06	资金拆借及代垫	非经营性往来	
	浙江中大元通汽车云服务有限公司	子公司	其他应收款		124,647.84	86.79	124,734.63		资金拆借及代垫	非经营性往来	
		子公司	其他流动资产		40,000.00	153.57	32,245.87	7,907.70		资金拆借	非经营性往来
	浙江中大元通融资租赁有限公司	子公司	其他应收款		36,999.61	50,519.57	1,607.26	42,626.44	46,500.00	资金拆借及代垫	非经营性往来
		子公司	其他流动资产		185,100.00	1,889.38	33,736.97	153,252.41		资金拆借	非经营性往来
	浙江中大元通实业有限公司	子公司	长期应收款		144,500.00	2,957.60	2,821.71	144,635.89		资金拆借	非经营性往来
		子公司	其他应收款		32,686.27		30,686.27	2,000.00		资金拆借及代垫	非经营性往来
	中大房地产集团有限公司	子公司	其他应收款		696,976.81	782,089.16	25,842.50	1,206,180.66	238,727.81	资金拆借及代垫	非经营性往来
		子公司	长期应收款		301,000.00	9,697.69	9,378.55	301,319.14		资金拆借	非经营性往来
	中大期货有限公司	子公司	其他应收款		25,028.54		28.54	25,000.00		资金拆借及代垫	非经营性往来
	关联自然人	浙江中大地实业有限公司	联营企业	其他应收款	2,400.00	900.00		2,800.00	500.00	资金拆借	非经营性往来
		湖南中南鑫邦置业有限公司	联营企业	其他应收款	438.06			438.06		资金拆借	非经营性往来
		温州金融资产交易中心股份有限公司	联营企业	其他应收款	193.48	241.30		193.48	241.30	代垫款	非经营性往来
		浙江经职汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	19.75	2.29		2.97	19.07	代垫款	非经营性往来
浙江中大华盛纺织品有限公司		联营企业	其他应收款	3.04			3.04		代垫款	非经营性往来	
浙江中大明日纺织品有限公司		联营企业	其他应收款	388.59			388.59		代垫款	非经营性往来	
浙江中大爱晚投资管理有限公司		联营企业	其他应收款		20,170.00	91.58		20,261.58	资金拆借	非经营性往来	
浙江蓝域建设管理有限公司		联营企业	其他应收款		1.22			1.22	代垫款	非经营性往来	
浙江长乐小镇投资管理有限公司		联营企业	其他应收款		309.84			309.84	代垫款	非经营性往来	
转让资产包之债权		原控股子公司已待交割	其他应收款	750,518.25	159,000.86	46,761.58	329,819.87	626,460.82	资金拆借	非经营性往来	
富阳中大房地产有限公司		原控股子公司已待交割	其他应收款	10.00	97.00			107.00	代垫款	非经营性往来	
中大房地产集团上虞有限公司		原控股子公司已待交割	其他应收款	40.10	40.26			80.36	代垫款	非经营性往来	
浙江物产良渚花苑房地产开发有限公司	原控股子公司已待交割	其他应收款		72.37			72.37	代垫款	非经营性往来		
浙江中大正能置房地产有限公司	原控股子公司已待交割	其他应收款		0.42			0.42	代垫款	非经营性往来		
杭州中大圣马置业有限公司	原控股子公司已待交割	其他应收款		0.44			0.44	代垫款	非经营性往来		
<b>总计</b>				1,763,070.30	4,885,106.55	104,829.20	4,625,898.07	2,127,107.78			

法定代表人:

  
王捷革

主管会计工作的负责人:

  
周冠宇

会计机构负责人:

  
孙玲玲