

浙江苏泊尔股份有限公司

2008 半年度向大股东及其附属企业资金流出的内部控制流程和

决策机制与非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

内部审核报告

中国证监会浙江监管局：

现根据贵局印发的《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》（浙证监上市字（2008）85 号），本公司对 2008 年 1-6 月向大股东及其附属企业流出资金的内部控制流程和决策机制以及非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行内部审核，本项内部审核报告包括本公司及子公司向大股东及其附属企业流出资金的内部控制流程和决策机制以及非经营性资金占用及其他关联资金往来情况日的说明。

一、向大股东及其附属企业资金流出的内部控制流程和决策机制及其重大变化

为防止大股东占用公司资金，侵害公司利益，本公司在《公司章程》、《公司治理纲要》、《资产运用项目审批权限管理暂行办法》中明确规定资金审批、关联交易决策权限，规定了关联董事回避制度和关联股东回避表决机制，通过加强内控，充分发挥内审的监督作用，对关联交易严格把关，有效防止了大股东占用资金情况的发生。具体关联方交易决策使用权限为：

（1）股东大会：公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）高于 3000 万元（不含 3000 万元）且高于公司最近经审计净资产值的 5%以上的，此关联交易必须经公司股东大会批准后方可实施；

（2）董事会：公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）在 300 万元-3000 万元（含 3000 万元）且占公司最近经审计净资产值的 0.5%—5%之间的，由公司董事会做出决议批准；

（3）总经理：公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）低于 300 万元（含 300 万元）以下的，由公司总经理批准。

（4）独立董事：公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元且高于公司最近经审计净资产值 5%的关联交易，应由独立董事认可后提交董事会讨论。独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

2008 年 1-6 月本公司向大股东及其附属企业资金流出的内部控制流程和决策机制未发

生重大变化。

二、向大股东及其附属企业资金流出的内部控制流程和决策机制存在的重大缺陷

本公司向大股东及其附属企业资金流出的内部控制流程和决策机制不存在重大缺陷。

三、大股东及其附属企业非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

本公司大股东及其附属企业不存在非经营性占用上市公司资金情况。大股东及其附属企业及其他关联方与本公司的资金往来情况详见附表列示。

董事会审计委员会：王平心 蔡明泼 Jean-Pierre LAC

浙江苏泊尔股份有限公司

董事会审计委员会

2008年7月24日

附表:

浙江苏泊尔股份有限公司 2008 半年度大股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2008 年期初占用资金余额	2008 年 1-6 月累计发生金额	2008 年 1-6 月偿还累计发生金额	2008 年 6 月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其他关联方	SEB ASIA LTD.	应收账款	29,271,679.34	195,296,365.81	150,492,203.64	74,075,841.51	购销业务	经营性往来
	SAS SEB	应收账款	1,913,813.24	13,071,693.55	8,386,953.29	6,598,553.50	购销业务	经营性往来
	苏泊尔集团公司	应收账款	-	4,633,572.11	4,633,572.11	-	购销业务	经营性往来
	浙江南洋药业有限公司	其他应收款	-	54,354.66	54,354.66	-	购销业务	经营性往来
	浙江苏泊尔药品销售有限公司	应收账款	-	90,891.60	-	90,891.60	购销业务	经营性往来
总计			31,185,492.58	213,146,877.73	163,567,083.70	80,765,286.61		