

目 录

一、2009 年度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 页
二、2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表	第 2 页

**关于浙江众合机电股份有限公司
2009 年度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（2010）177 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江众合机电股份有限公司（以下简称众合公司）2009 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众合公司的责任，我们的责任是对众合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，我们结合众合公司的实际情况，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，我们现将在审计过程中注意到的众合公司 2009 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：浙江众合机电股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

翁伟

中国·杭州

中国注册会计师

罗训超

报告日期：2010 年 4 月 21 日

附表：

浙江众合机电股份有限公司2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2009年期初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额（不含利息）	2009年度占用资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009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	浙大网新科技股份有限公司	股东、同一实际控制人	其他应收款	1,119.67	286.82		1,406.49		往来款、代垫款	非经营性占用
	浙江众和进出口有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1,703.90	5,623.50		7,327.40		往来款	非经营性占用
	浙江亿脑创业投资有限公司	同一实际控制人	其他应收款	800.00		30.53	830.53		拆借款	非经营性占用
		同一实际控制人	应收利息	62.68			62.68		资金拆借利息	非经营性占用
	浙江众和信息技术有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1,500.00			1,500.00		往来款	非经营性占用
总 计				5,186.25	5,910.32	30.53	11,127.10			
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	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额（不含利息）	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009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	浙江浙大圆正集团有限公司	股东、母公司之实际控制人	其他应收款		3.50		1.50	2.00	预付社保费	经营性往来
	浙江浙大网新集团有限公司	母公司	应收账款		25,011.54		7,275.09	17,736.45	分包结算款	经营性往来
			其他应收款		5,111.40			5,111.40	银行保函保证金	经营性往来
	浙大网新科技股份有限公司	股东、同一实际控制人	应收账款	16,952.17	476.66		7,359.22	10,069.61	分包结算款	经营性往来
	浙江大学	最终控制人	预付款项	500.00	500.00		500.00	500.00	委托研发费	经营性往来
			其他应收款	2,000.00			2,000.00		预付研发费退回	经营性往来
	浙江众和进出口有限公司	同一实际控制人	预付款项	10.83	39.17		40.00	10.00	代理进口款项	经营性往来
	浙江大学快威科技集团有限公司	同一实际控制人	预付款项		1,583.21		1,583.21		采购货物	经营性往来
	新思软件技术（沈阳）有限公司	同一实际控制人	预付款项		107.32		107.32		委托研发费	经营性往来
	浙大网新（香港）众合轨道交通有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,640.30			1,640.30		销售设备及技术	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	子公司	其他应收款		2,500.00	4.36	2,504.36		拆借款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	杭州杭鑫电子工业有限公司	联营企业	其他应收款	0.28			0.28		代垫款	非经营性往来
			其他流动资产	300.00		5.07	305.07		委托贷款	非经营性往来
			其他非流动资产	500.00		33.44	533.44		委托贷款	非经营性往来
总 计				21,903.58	35,332.80	42.87	23,849.79	33,429.46		

注：2009年内，本公司分别收购了浙江浙大网新机电工程有限公司和浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司的100%股权。该两次控股合并均构成了同一控制下企业合并，本公司编制合并财务报表时，重述了期初比较数据。现大股东及其附属企业对本公司

的非经营性资金占用或成因均系本公司在收购前述两公司之前，由该两公司及其子公司与相关单位发生。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 翁伟

中国注册会计师 罗训超

