

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 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 2 页

**关于浙江众合机电股份有限公司
2010 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〔2011〕278 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）2010 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 2010 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 2010 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：吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师：罗训超

报告日期：2011 年 4 月 25 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

2010年度

编制单位：浙江众合机电股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联资金往来	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	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额	2010年度占用资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	浙江浙大圆正集团有限公司	股东，实际控制人	其他应收款	2.00			2.00		代垫社保费	经营性往来
	浙江浙大网新集团有限公司	母公司	应收账款	17,736.45	31,514.77		31,436.65	17,814.57	分包结算款	经营性往来
			其他应收款	5,111.40			1,113.35	3,998.05	保函保证金	经营性往来
	浙大网新科技股份有限公司	股东，同一母公司	应收账款	10,069.61			3,620.94	6,448.67	分包结算款	经营性往来
	浙江大学	最终控制人	预付账款	500.00	620.00		1,120.00		委托研发	经营性往来
			应收账款		5.43		5.43		销售货物	经营性往来
	浙江众合进出口有限公司	同一实际控制人	预付账款	10.00	248.85		246.72	12.13	进口税费	经营性往来
	网新创新研究开发有限公司	参股企业，同一母公司	应收账款		295.00		295.00		受托研发	经营性往来
	浙江浙大圆正机电有限公司	同一实际控制人	预付账款		4.00			4.00	采购材料	经营性往来
小 计				33,429.46	32,688.05		37,840.09	28,277.42		
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	全资子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		往来款	非经营性往来
小 计					1,000.00		1,000.00			
总 计				33,429.46	33,688.05		38,840.09	28,277.42		

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吕苏阳

中国注册会计师 罗训超