

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）211 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）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：浙江众合机电股份有限公司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：吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师：罗训超

二〇一二年四月五日

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: 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	浙江浙大网新集团有限公司	母公司	应收账款	17,814.57	33,531.21		18,295.37	33,050.41	分包结算款	经营性往来
			其他应收款	3,998.05			1,306.28	2,691.77	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	应收票据 应收账款	6,448.67			1,409.26	5,039.41	分包结算款	经营性往来
	浙江大学	最终控制人	应收账款		32.29		32.29		销售货物	经营性往来
			预付款项		310.00		270.00	40.00	委托研发	经营性往来
	浙江众合进出口有限公司	同一实际控制人	预付款项	12.13	12.51			24.64	代理服务	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		558.00		558.00		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	预付款项	4.00	31.07		35.07		采购材料	经营性往来
杭州浙大网新科技实业投资有限公司	母公司之联营企业	预付款项		8,210.88			8,210.88	购房款	经营性往来	
小 计				28,277.42	42,685.96		21,906.27	49,057.11		
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		2,849.58			2,849.58	往来款	非经营性往来
	浙江浙大网新机电工程有限公司	全资子公司	其他应收款		3,559.00		3,500.00	59.00	往来款	非经营性往来
小 计					6,408.58		3,500.00	2,908.58		
总 计				28,277.42	49,094.54		25,406.27	51,965.69		

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 吕苏阳

中国注册会计师: 罗训超