

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 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〔2016〕1021号

浙江众合科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江众合科技股份有限公司（以下简称众合科技）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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，我们审计了后附的众合科技管理层编制的2015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

本报告仅供众合科技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众合科技年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解众合科技2015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

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众合科技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不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，众合科技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，如实反映了众合科技2015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：罗训超

中国·杭州 中国注册会计师：陈达华

中国注册会计师：陈剑威

二〇一六年三月十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2015年度

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015年期初 占用资金余额	2015年度占用 累计发生金额	2015年度资金 占用的利息	2015年度偿还 累计发生金额	2015年期末 占用资金余额	往来形成原因	占用性质
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	20,833.43	2,243.65		5,538.05	17,539.03	工程分包结算	经营性往来
			应收账款		300.00		300.00		技术开发	经营性往来
			其他应收款	1,045.14			961.95	83.19	银行保函保证金存款	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	134.82	12,969.73		12,501.64	602.91	代理进口	经营性往来
			其他应收款		710.00			710.00	通关税费之银行保函 保证金存款	经营性往来
			其他应收款		110.12		65.80	44.32	通关税费之保证金	经营性往来
	杭州成尚科技有限公司	股东，同受母公司控制	应收账款		1,310.00		810.00	500.00	技术开发	经营性往来
	密西西比国际水务（中国）有限公司	参股企业，公司高管兼任该公司董事	预付账款		1,352.30		1,030.87	321.43	设备及劳务采购	经营性往来
	浙江网新技术有限公司	母公司高管兼任该公司原法人	应收账款		260.00		260.00		技术开发	经营性往来
	浙江网新恒天软件有限公司	同受母公司控制	预付账款		26.50		24.00	2.50	软件开发	经营性往来
	浙江浙大圆正集团有限公司	同一实际控制人	其他应收款	11.74	32.34		31.80	12.28	代垫工资及社保	非经营性往来
	北京新思软件有限公司	同受母公司控制	其他应收款		50.25		50.25		代垫工资及社保	非经营性往来
	北京晓通网络科技有限公司	同受母公司控制	其他应收款		52.21		52.21		代垫工资及社保	非经营性往来
浙江大学创新技术研究院有限公司	同受最终控制人控制	其他应收款		28.08		28.08		代垫工资及社保	非经营性往来	
小 计				22,025.13	19,445.18		21,654.65	19,815.66		
上市公司的子公司及其附属企业	浙江天靖投资有限公司	全资子公司	其他应收款		2,950.00			2,950.00	资金资助款	非经营性往来
	浙江网新钱江投资有限公司	全资子公司	其他应收款		1,250.00			1,250.00	资金资助款	非经营性往来
	浙大网新（香港）众合轨道交通工程有限公司	全资子公司	其他应收款		1,300.00			1,300.00	资金资助款	非经营性往来
	浙江众合投资有限公司	全资子公司	其他应收款		7,438.13		2,753.31	4,684.82	资金资助款	非经营性往来
小 计					12,938.13		2,753.31	10,184.82		
关联自然人及其控制的法人	邵 行	原高级管理人员	其他应收款	7.62			7.62		备用金	经营性往来
	周 宏	高级管理人员	其他应收款		17.46		2.46	15.00	备用金	经营性往来
小 计				7.62	17.46		10.08	15.00		
总 计				22,032.75	32,400.77		24,418.04	30,015.48		

法定代表人： 潘丽春

主管会计工作的负责人： 江向阳

会计机构负责人： 叶志祥