



关于数源科技股份有限公司 2005 年度 关联方占用资金情况的专项审计说明

浙天会[2006]第 39 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对数源科技股份有限公司 2005 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是数源科技股份有限公司的责任，我们的责任是对数源科技股份有限公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合数源科技股份有限公司的实际情况，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，现将我们在审计过程中注意到的 2005 年度数源科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用数源科技股份有限公司资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2005 年度数源科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 陈翔

中国·杭州

中国注册会计师 尤敏卫

报告日期：2006 年 3 月 1 日

2005 年度数源科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2005 年年初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2005 年度占用资金的利息	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	西湖电子集团有限公司	控股股东	应收票据	2,650.54			2,650.54	-	销售	经营性占用
	西湖电子集团有限公司数源移动分公司	控股股东之分公司	应收账款		0.30		0.30	-	销售	经营性占用
	西湖电子集团有限公司数源移动分公司	控股股东之分公司	应收账款		0.36		0.36	-	代垫费用	非经营性占用
	杭州西湖电子进出口有限公司	同一母公司	应收票据	814.83	932.64		814.83	932.64	销售	经营性占用
	杭州西湖电子进出口有限公司	同一母公司	应收账款		59.62		52.18	7.44	加工	经营性占用
	杭州智能楼宇系统工程有公司	同一母公司	应收账款	891.10	170.65		533.25	528.50	分包工程款结算	经营性占用
小计				4,356.47	1,163.57	-	4,051.46	1,468.58		
上市公司的子公司及其附属企业	杭州中兴房地产开发有限公司[注]	控股子公司	其他应收款	12,475.29	9,529.78	191.96	3,711.82	18,485.21	资金周转	非经营性占用
小计				12,475.29	9,529.78	191.96	3,711.82	18,485.21		
总计				16,831.76	10,693.35	191.96	7,763.28	19,953.79		

[注]：期末余额中募股资金投入 124,852,100.00 元，提供房地产业务短期资金周转 60,000,000.00 元。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：