

**关于浙大网新科技股份有限公司
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〕280 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙大网新科技股份有限公司（以下简称网新股份公司）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网新股份公司的责任，我们的责任是对网新股份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，我们结合网新股份公司的实际情况，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网新股份公司 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：网新股份公司 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 钟建国

中国·杭州

中国注册会计师 毛晓东

报告日期：2011 年 4 月 26 日

附表:

浙大网新科技股份有限公司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

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	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额(不含利息)	2010年度占用资金的利息(如有)	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
现大股东及其附属企业										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计										
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	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010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	浙江大学	公司实际控制人	其他应收款	130.52	104.78		98.71	136.59	投标保证金	经营性往来
	浙江大学	公司实际控制人	应收账款	26.69	867.76		751.40	143.05	销售	经营性往来
	浙江浙大网新集团有限公司	母公司	其他应收款	7,578.04	-228.07			7,349.97	[注]	经营性往来
	浙江浙大网新集团有限公司	母公司	应收账款	196.34	15.32		209.16	2.50	销售	经营性往来
	浙江浙大网新集团有限公司	母公司	应收账款		25.75		25.75		租赁	经营性往来
	网新创新研究开发有限公司	母公司之子公司	应收账款		14.00		14.00		租赁	经营性往来
	浙大网新系统工程有限公司	母公司之子公司	应收账款	252.04			63.04	189.00	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京晓通网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	20.61	56,324.94		46,975.00	9,370.55	资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,317.56	28,375.92		29,765.31	1,928.17	资金周转	非经营性往来
	北京网新易尚科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.91	21,507.00		21,507.91		资金周转	非经营性往来
	北京新思软件技术有限公司	控股子公司	其他应收款	553.95	630.15		1,184.10		资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新软件产业集团有限公司	控股子公司	其他应收款		3,901.00		3,901.00		资金周转	非经营性往来
	网新(香港)国际投资有限公司	控股子公司	其他应收款	642.96			642.96		资金周转	非经营性往来
	浙江网新科技创投有限公司	控股子公司	其他应收款		7,801.07	7,801.07			资金周转	非经营性往来
	快威科技集团有限公司	控股子公司	其他应收款	7,369.60	29,812.05		30,484.87	6,696.78	资金周转	非经营性往来

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	2010年期初 往来资金余额	2010年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2010年度往来 资金的利息 (如有)	2010年度偿还 累计发生金额	2010年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	杭州网新颐和科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,000.00	1,000.00			资金周转	非经营性往来
	浙江汇信科技有限公司	控股子公司	其他应收款	213.51	500.00		713.51		资金周转	非经营性往来
	上海浙大网新易得科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	250.00			170.00	80.00	资金周转	非经营性往来
	北京浙大网新科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,755.77	930.72	212.40	1,331.50	6,567.39	资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	控股子公司	其他应收款		795.68		795.68		资金周转	非经营性往来
	浙江网新赛思软件服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,570.00	9,703.00		7,815.00	3,458.00	资金周转	非经营性往来
	广州市晓通网络科技有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		4,002.00		4,002.00		资金周转	非经营性往来
	浙江网新图灵电子有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	47.50	2,400.00		2,400.00	47.50	资金周转	非经营性往来
	浙江大学图灵软件技术有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	444.42	16.16		13.82	446.76	资金周转	非经营性往来
	浙江网新恩普软件有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	114.14	803.85		814.27	103.72	资金周转	非经营性往来
	上海晓通网络有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	0.75			0.75		资金周转	非经营性往来
	浙江网新图灵实业有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		1,883.00		1,743.00	140.00	资金周转	非经营性往来
	浙江网新创建科技有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	3.74	3.00		3.00	3.74	资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新机电工程有限公司	公司之联营企业之子公司	其他应收款	5.14				5.14	投标保证金	经营性往来
	浙江浙大网新实业发展有限公司	公司之参股企业	其他应收款	98.17				98.17	资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新兰德科技股份有限公司	公司之联营企业	其他应收款	849.21			39.00	810.21	资金周转	非经营性往来
	浙江易邦置业发展有限公司	公司之联营企业之子公司	其他应收款		3,000.00	153.00	3,000.00	153.00	资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	公司之联营企业之子公司	其他应收款	28.70			28.70		投标保证金	经营性往来
	杭州怡德数码技术有限公司	控股子公司之联营企业	其他应收款	810.00	7,088.60		7,243.00	655.60	资金周转	非经营性往来
	浙江浙大网新创业科技有限公司	控股子公司之联营企业	其他应收款	116.79			26.00	90.79	资金周转	非经营性往来
	成都勤智数码科技有限公司	控股子公司之联营企业	其他应收款	447.59	250.00		566.36	131.23	资金周转	非经营性往来
	思创数码科技股份有限公司	控股子公司之联营企业	其他应收款		14.52		7.52	7.00	招标代理费	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	谢飞	公司监事	其他应收款		6.00		3.34	2.66	备用金	经营性往来
	蒋忆	公司副总裁	其他应收款	0.57	10.00		10.57		备用金	经营性往来
	谢巍	公司副总裁	其他应收款	16.20			16.20		备用金	经营性往来
	浙江浙大网新易盛网络通讯有限公司	名誉董事长任高管的企业	其他应收款	45.00			45.00		项目保证金	经营性往来
总 计				31,906.42	181,558.20	9,166.47	166,411.43	38,617.52		

[注]：系2010年根据2008年8月18日公司与网新集团、网新机电签署的《关于脱硫业务承接、转让的框架协议》（以下简称三方协议），在三方协议签订之前公司承接的脱硫项目，在项目实施过程中产生的或有风险及损失均由网新集团承担，公司按新加坡国际仲裁中心对公司与阿尔斯通科技有限公司（以下简称阿尔斯通）关于技术许可费用纠纷的仲裁结果计提了上述三方协议生效日前的阿尔斯通仲裁损失承担款7,578.04万元，并相应对网新集团承诺承担的部分计列其他应收款—网新集团7,578.04万元，期末根据汇率调整为7,349.97万元。

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