

**关于数源科技股份有限公司
2006 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**

浙天会[2007]第 27 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（以下简称数源科技公司）2006 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数源科技公司的责任，我们的责任是对数源科技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，我们结合数源科技公司的实际情况，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数源科技公司 2006 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：数源科技股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

陈翔 沈维华 陈志维

报告日期：2007 年 3 月 15 日

数源科技股份有限公司 2006 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：万元

非经营性占用	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	2006 年年初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2006 年度占用资金的利息 (如有)	2006 年度偿还累计发生金额	2006 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	西湖电子集团有限公司	控股股东	应收票据		2,400.00			2,400	资金周转	非经营性占用
	西湖电子集团有限公司	控股股东	其他应收账款	-1.20	6,787.69		6,788.66	-2.17	资金周转代垫	非经营性占用
	杭州智能楼宇系统工程有限公司	同一母公司	其他应收账款		710.00		710.00		资金周转	非经营性占用
小计				-1.20	9,897.69	0.00	7,498.66	2,397.83		
总计				-1.20	9,897.69	0.00	7,498.66	2,397.83		
其他关联资金往来	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	2006 年年初往来资金余额	2006 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2006 年度往来资金的利息 (如有)	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西湖电子集团有限公司	控股股东	应收票据		330.82			330.82	加工、技术开发	经营性往来
	西湖电子集团有限公司	控股股东	其他应收款		582.91		598.29	-15.38	加工	经营性往来
	杭州西湖电子进出口有限公司	同一母公司	应收票据	932.64			932.64		销售	经营性往来
	杭州西湖电子进出口有限公司	同一母公司	应收账款	7.44	58.80		66.84	-0.60	加工	经营性往来
	杭州智能楼宇系统工程有限公司	同一母公司	应收账款	528.50	48.66		440.58	136.58	分包工程款结算	经营性往来
	西湖集团(香港)有限公司	同一母公司	预付账款		4,752.87		3,029.42	1,723.44	采购、销售	经营性往来
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	控股子公司	其他应收款	18485.21	6324.33	238.99	14,648.53	10,400.00	[注]	非经营性往来
总计				19953.79	12098.39	238.99	19,716.30	12,574.87		

[注]：期末金额中募集资金投入 104,000,000.00 元。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈翔、沈维华、陈志维