

关于浙大网新科技股份有限公司

总裁陈健

离任审计报告

天健审〔2016〕第 3977 号

浙大网新科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对贵公司总裁陈健 2010 年 4 月 22 日至 2016 年 1 月 6 日任职期内的经济责任进行了审计。我们审阅了贵公司 2010 年度至 2015 年度的《审计报告》。贵公司的责任是真实、完整地提供审计所需的相关资料。我们的责任是通过对贵公司所提供资料的审计发表审计意见。我们的审计是参照中国注册会计师审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、查阅董事会文件、重大决策会议纪要和充分利用内部审计结果等我们认为必要的审计程序。现将审计结果情况报告如下。

一、公司基本情况

浙大网新科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1993〕68 号文批准，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于 1994 年 1 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000143002679X 的营业执照。注册资本 914,043,256 元，股份总数 914,043,256 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 92,331,261 股；无限售条件的流通股份 A 股 821,711,995 股。公司股票已于 1997 年 4 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属于信息技术行业。经营范围：许可经营项目：对外承包工程（范围详见《中华人民共和国对外承包工程资格证书》）。一般经营项目：计算机及网络系统、

计算机系统集成，电子工程的研究开发、咨询服务及产品的制造、销售；网络教育的投资开发；生物制药的投资开发；高新技术产业投资开发；经营进出口业务；承接环境保护工程。主要产品或提供的劳务：计算机及网络系统的销售和集成、订制软件等。

二、任职情况

根据公司董事会第六届第十二次会议审议批准，陈健于 2010 年 4 月 22 日开始就任公司总裁职务。2016 年 1 月 6 日因工作需要向董事会递交辞呈。根据公司相关制度规定和岗位职责要求，总裁陈健主要负责：在董事会领导下，根据公司实际情况，制定切实有效的经营规划，全面贯彻落实公司年度计划和投资方案；主持公司的经营管理工作，组织实施董事会各项决议；主持公司的基本团队建设、规范内部管理；制订公司内部管理机构设置方案和基本管理制度；召集、主持总裁办公会议，检查、督促和协调各部门的工作进展；审核签发以公司名义发出的文件；推进公司企业文化的建设工作。

三、履职情况

[公司 2010-2015 年度财务报表均经本所审计，以下数据如未作特别说明，均指合并财务报表数据。]

（一）公司经营业绩主要情况

陈健任职总裁期间，作为经营管理的主要责任人，根据董事会提出的战略目标，参与制定公司发展方向和战略调整，组织实施了公司股权激励方案、着力推进以智慧城市为核心的创新业务开展，逐步完善公司在云产业链的布局，通过内生式的协同发展，及外延并购，发行股份购买网新电气、网新信息、网新恩普等聚焦于智慧城市及智慧生活领域具有良好业务前景的公司股权，确立了公司作为“中国领先的 IT 全案服务商”的总体定位。公司经营规模和业绩取得了明显增长，主要情况如下：

1. 财务状况

公司 2009 年末资产总额 390,734 万元、净资产 158,780 万元，2015 年末资产

总额 427,839 万元、净资产 205,303 万元。陈健任职总裁期间，公司资产总额增长了 9.50%，净资产增长了 29.30%。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司净资产为 205,303 万元，加上累计已分配股利 3,290 万元，比 2009 年末净资产 158,780 万元增加了 49,813 万元，累计增长 31.37%。

2. 主要经营成果说明

(1) 主营业务收入

公司 2009 年度实现主营业务收入 480,765 万元，2015 年度实现主营业务收入 524,536 万元，增长 9.10%。

(2) 主营业务收入结构

伴随着公司战略的转型，公司的主营业务收入在不断向 IT 应用服务及软件出口拓展。2009 年度，公司实现主营业务收入 480,765 万元，网络设备及终端销售、软件及系统服务收入合计为 460,093 万元，占主营业务收入 95.70%，其中软件及系统服务收入为 98,085 万元，占主营业务收入的 20.40%；2015 年，公司实现主营业务收入 524,536 万元，网络设备及终端销售、软件及系统服务收入合计为 524,536 万元，占主营业务收入的 100%，其中软件及系统服务收入为 208,134 万元，占主营业务收入的 39.68%，增长了 19.28%。

(3) 净利润及分红

2010 年至 2015 年期间，公司实现净利润情况如下：

2010 年度公司实现净利润 6,822 万元；

2011 年度公司实现净利润 12,350 万元；

2012 年度公司实现净利润-3,508 万元；

2013 年度公司实现净利润 3,619 万元；

2014 年度公司实现净利润-15,701 万元；

2015 年度公司实现净利润 21,292 万元。

在陈健任职总裁期间，公司累计实现净利润 24,874 万元，累计分配现金股利 3,290 万元，公司股东取得了较好的投资回报。

(二) 任期内主要举措

1. 结合公司战略的调整，打造智慧城市为核心的业务布局，推动公司 IT 专业化道路的持续转型与升级。

2010 年公司完成战略转型、回归 IT 专业化道路。公司确立了以针对中国 IT 服务市场的“智慧城市”和国际服务外包市场的“智慧服务”为两翼的业务格局，正式成立 ITG（IT 服务事业集团）和 OSG（外包服务事业集团）。

2011 年在智慧城市+智慧服务的战略布局下，公司 ITG 服务事业集团积极推动传统业务整合协同，社保、市民一卡通、交通和电力等智慧城市业务取得了一定的增长。OSG 服务外包事业集团横向布局欧美、日本、中国三个市场，并形成良性互动，提供从 ITO、BPO 到 KPO 全方位的外包服务。

2012 年，IT 行业整体环境不佳，公司通过对自身核心能力的梳理，确立并着力打造“基础设施+平台+应用+服务”立体布局，在海外市场取得了丰硕的成果，2012 年公司为美国最大私立医疗保险机构 Security Health Plan 集成、研发的核心 IT 系统项目(金额逾 2100 万美金)成功交付；同时公司与上海贝尔股份有限公司作为联合体与老挝教育与体育部签署了 1 亿美元的《老挝信息和通讯技术教育二期项目总合同》，旨在通过信息和通讯技术，逐步实现老挝全国教育系统内信息、资源和任务的数字化及智能化共享。

2013 年，公司对整体业务发展战略进行了转型升级，启动公司业务体系的云模式转移，正式确立了“网新云战略”，提出“以云计算引领 IT 技术和产品的研发，基于云为客户提供全价值链的增值服务，通过云战略实现浙大网新整体业务的顶层设计、深化协同，以此驱动公司的新一轮快速发展”。在云战略的引领下，公司在云产业链的基础设施层、平台层、应用层、服务层和终端层都有所涉足，形成了良好的布局。公司通过投资、战略合作的模式，与华数、思科等合作伙伴共建生态圈，形成优势互补、资源整合的合作体系，更好地发挥公司在云应用层、服务层的能力。

2014 年，因传统 IT 分销业务因国内政府及运营商等重要客户对网络产品采购进行结构性调整，收入与盈利能力大幅下降，同时对日软件外包业务受日元汇率持续下滑的影响，公司发生巨额亏损。为此公司迫切需要对传统业务进行整合，加大对智慧城市业务与创新业务的投入，寻求新的业务增长点。2015 年公司在国家政策、行业前景等多重利好推动下，公司以“中国领先的 IT 全案服务商”为总体定位，全面投身“互联网+”，公司战略导向从“Computer + X”全面转入“互联网+X”，发力云计算和大数据，致力于提供智慧城市、智慧商务和智慧生活三大领域的 IT 全案服务“着重打造基于云的四大业务架构——网新云服务、智慧城市、

智慧商务、智慧生活，形成立体协同的业务体系，并在这四大领域中深耕若干个行业，为这些产业的互联网化转型提供专业的解决方案与服务。2015 年公司启动了重大资产重组事项，发行股份购买网新电气、网新信息、网新恩普等聚焦于智慧城市及智慧生活领域具有良好业务前景的公司股权，丰富公司在智慧人社、智慧交通、智慧会展、智慧园区等垂直领域的行业解决方案。

在布局新业务方向的同时，公司也着手对传统 IT 业务进行转型与重构，剥离了思科产品分销为主营业务的北京晓通网络科技有限公司，并加大对于 PC 终端产品分销业务的转型力度，逐渐告别纯分销业务模式，转型以云计算为基础、以客户为中心的 IT 服务业务。积极寻求与华媒控股、三替集团等媒体、家政服务等传统行业客户的合作契机，推进传统行业互联网化转型。

2. 完善统一的经营管理架构

(1) 建立与健全经营管理体系

公司业务覆盖范围较广，子公司数量多，员工数量众多，对公司内部管理提出了很高的要求。根据公司实际业务经营及日常管理过程中存在的各类风险与问题，公司建立了涵盖行政、人力资源、财务管理、资金管理、业务运营等各个层面的完善的制度体系，为公司正常、有序、稳定、持续发展提供了良好的制度保障。

(2) 建立与健全技术创新体系

强大的自主研发创新体系是公司实现发展的重要保障。公司一贯重视与浙江大学计算学科的合作力度，加大在研发、技术等各方面投入。通过建立联合实验室，积极利用学校的国际间交流合作关系，发挥浙大软件外包人力资源储备优势，为发展公司的软件外包及 IT 应用服务业打造更好、更高层次的平台。

(3) 建立与健全财务监管体系

公司自重组以来，着力推进对业务、子公司两个层面的财务监管体系，保证了业务的顺利发展。在日常财务管理上，推出以监控为导向的集团财务核算与资金管理制度建设，提高财务信息的质量；重点加强以服务为导向的财务管理体系建设，为公司决策提供有力支持；对公司业务结构、资本结构和债务结构进行积极管理，努力增加公司价值。通过外派财务总监制度，集监督、决策与管理于一身，寓监督于管理之中，取得较好的成效。

通过内部审计体系建设，积极完善企业内控制度、公司经营风险管理评价体

系、公司经营管理过程有效性评审体系建设等重点工作。

3. 建立一体化资金管理与投融资管理体系

公司逐步建立了统一资金管理体系，保障公司的资金安全，提高公司的资金使用效率。积极落实资源配置的策略方法，以期更合理更有效地促进业务的发展。

在融资体系建设上，公司于 2013 年成功完成控股子公司网新图灵的中小企业私募债，开拓了新的融资方式。同时积极尝试通过政策性银行拓展新的融资渠道，针对不同业务的具体商业模式探索各种融资创新活动，为业务发展提供充分的资金支持。

4. 人力资源与激励系统建设

公司不断完善 KPI 考核体系，积极推进科学考核评价体系的实施。根据公司战略、经营目标，确定各中心的关键绩效指标并科学的进行量化考核，同时加强对子公司管理与控制，推进子公司关键负责人经营考核责任书的落实，将经营者收入与经营业绩的挂钩，调动经营者的积极性，实现子公司管理层与公司利益的统一，以维护公司的整体形象和高科技产业运营平台的稳定运作。

2011 年实施 A 股限制性股票激励计划，以每股 3.87 元的价格，向公司董事、高级管理人员及业务骨干等 107 名激励对象授予了 2896.5 万股股份。截止 2014 年，上述股权激励计划已实施完毕，实际授出且行使的限制性股票共计 8,668,500 份。

（三）任职期内主要经营成效

任职期内（2010-2015 年），天健会计师事务所（特殊普通合伙）对各年的财务报告实施了审计，均出具了标准无保留意见的《审计报告》。任职内的完成主要经济指标如下：

1. 资产保值增值情况

金额单位：万元

项目	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年
期初净资产	158,779	164,311	187,963	182,846	182,276	154,460
期末净资产	164,311	187,963	182,846	182,276	154,460	205,303
当期保值增值率	103%	114%	97%	100%	85%	133%

公司净资产自 2010 年初的 158,779 万元，增长至 2015 年末的 205,303 万元。

2012年至2014年因全球经济持续低迷，净资产下降。2015年情况有所改善，净资产增值率达33%。

2. 公司持续经营能力

项目	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年
销售增长率	14.29%	5.86%	-15.13%	4.42%	-9.62%	12.00%
净利润增长率	98.16%	81.02%	-128.41%	203.18%	-533.79%	235.61%
总资产增长率	13.40%	2.69%	7.08%	2.19%	-7.05%	-7.56%

2010年浙大网新完成战略转型、回归IT专业化道路。2012年开始，IT行业整体环境不佳。公司通过对自身核心能力的梳理，对整体业务发展战略进行了转型升级，加大对智慧城市业务与创新业务的投入，寻求新的业务增长点。2013年及2015年扭亏为盈，净利润实现大幅增长。

3. 公司偿债能力

项目	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年
流动比率	1.12	1.16	1.12	1.16	1.10	1.33
速动比率	0.85	0.89	0.86	0.90	0.84	1.05

公司的流动比率和速动比率基本维持正常水平，保持了稳定的资金流动和偿债能力。

4. 公司营运能力

项目	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年
应收账款周转率	6.75	6.62	5.00	4.60	4.39	6.78
存货周转率	7.80	7.45	5.88	5.86	5.50	6.77
总资产周转率	1.33	1.31	1.06	1.06	0.98	1.18

综合上述各项主要财务指标，公司在资产保值增值、持续经营能力、偿债能力和营运能力指标方面表现良好，相应体现了公司较好的经营策略和管理效应。

四、审计评价

陈健就任贵公司总裁期间，历经公司重大业务转型及产业结构调整。在任职期间，根据董事会提出的战略目标，制订了适合公司发展的经营战略和具体业务规划，实施了公司重大业务重组和资产重组事项；积极贯彻董事会的各项决议；公司各项管理制度得到了良好的执行和不断的完善。公司各职能部门在相应职能范围内开展业务，保证了公司业务的顺利运作，重大经营、投资、财务等情况以年度报告的形式均经公司董事会审议并通过。

在陈健任职期间，公司财务管理日趋规范，未越权拆借资金，无越权对外提供担保；工资福利发放严格按照董事会有关规定执行；各项费用支出符合规定，未见重大的不合理、不合规的费用列支情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月十八日