

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

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—8 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〔2019〕2299号

浙江交通科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江交通科技股份有限公司（以下简称浙江交科公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的浙江交科公司管理层编制的2018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

本报告仅供浙江交科公司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浙江交科公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解浙江交科公司2018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

浙江交科公司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浙江交科公司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，浙江交科公司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，如实反映了浙江交科公司2018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：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018 年度

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初占用资金余额	2018 年度累计发生金额	2018 年度资金占用的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	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	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初占用资金余额	2018 年度累计发生金额	2018 年度资金占用的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	浙江杭海城际铁路有限公司	同受大股东控制	应收票据	1,100.00				1,100.00	提供劳务	经营性往来
	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	同受大股东控制	应收账款	775.98	1,864.35		2,364.56	275.77	提供劳务	经营性往来
	金华市东永高速公路投资有限公司	同受大股东控制	应收账款	330.86	171.77		110.57	392.06	提供劳务	经营性往来
	浙江高速信息工程技术有限公司	同受大股东控制	应收账款	1.88	0.30		2.18		工程施工	经营性往来
	浙江杭海城际铁路有限公司	同受大股东控制	应收账款	3,797.70	47,776.74		51,574.44		提供劳务	经营性往来
	浙江杭徽高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	1,779.99	1,118.76		2,274.80	623.95	提供劳务	经营性往来
	浙江杭新景高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	5,580.37	6,914.06		6,603.51	5,890.92	工程施工、提供劳务	经营性往来

(续上表)

单位: 人民币万元

其它关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度资金占用的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
其它关联资金往来	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	同受大股东控制	应收账款	1,045.54	19,555.60		17,107.56	3,493.58	提供劳务	经营性往来
	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	同受大股东控制	应收账款	795.97	189.88		762.1	223.75	提供劳务	经营性往来
	浙江金华甬金高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	970.76	11.93		962.44	20.25	工程养护	经营性往来
	浙江金丽温高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	4,736.73	1,993.38		3,536.02	3,194.09	提供劳务	经营性往来
	浙江金温铁道开发有限公司	同受大股东控制	应收账款	30.35	2,311.51		2,341.86		提供劳务	经营性往来
	浙江乐清湾高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	3,026.83	7,575.61		8,743.10	1,859.34	提供劳务	经营性往来
	浙江临金高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	170.34	66,158.34		66,328.68		工程施工	经营性往来
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	2,761.05	8,845.52		9,301.61	2,304.96	工程施工	经营性往来
	浙江上三高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	613.35	3,127.75		2,883.82	857.28	提供劳务	经营性往来
	浙江省交通投资集团有限公司	大股东	应收账款	19,973.41	13,845.38		17,893.93	15,924.86	工程施工	经营性往来
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	5,270.16	15,131.42		15,988.96	4,412.62	工程施工、设计	经营性往来
	浙江舟山北向大通道有限公司	同受大股东控制	应收账款	4,764.91	94,435.92		99,200.83		工程施工	经营性往来
	浙江舟山跨海大桥有限公司	同受大股东控制	应收账款	2,963.42	3,168.80		4,061.26	2,070.96	工程施工、设计	经营性往来
	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	1,066.16	4,252.75		4,805.71	513.20	工程施工	经营性往来
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	同受大股东控制	应收账款	210.82	698.18		642.23	266.77	工程施工	经营性往来	
浙江杭金衢高速公路有限公司	同受大股东控制	应收账款	8.86			8.86		工程施工	经营性往来	

大股东及其附属企业

(续上表)

单位: 人民币万元

其它关联方 金往来	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	2018年年初 占用资金余额	2018年度占用 累计发生金额	2018年度资金 占用的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
	浙江省交通规划设计 研究院有限公司	同受大股东控制	应收账款	140.60	563.14		197.45	506.29	设计费、检测费	经营性往来
	湘潭金基投资有限公司	同受大股东控制	应收账款	1,403.62	3,158.06		726.00	3,835.68	工程施工、提供 劳务	经营性往来
	浙江申嘉湖杭高速公 路有限公司	同受大股东控制	应收账款		3,244.93		2,921.35	323.58	工程施工	经营性往来
	浙江景文高速公路有 限公司	同受大股东控制	应收账款		1,576.86		1,485.00	91.86	工程施工	经营性往来
	浙江交投新能源投资 有限公司	同受大股东控制	应收账款		4.30			4.30	工程施工	经营性往来
	浙江交通资源投资有 限公司	同受大股东控制	应收账款		1,895.70		20.54	1,875.16	提供劳务、工程 施工	经营性往来
	衢州江山沿江美丽公 路投资有限公司	同受大股东控制	应收账款		4,904.46		4,500.00	404.46	工程施工	经营性往来
	浙江省经济建设投资 有限公司	同受大股东控制	应收账款		1,863.07			1,863.07	工程施工	经营性往来
	浙江交通资源投资有 限公司	同受大股东控制	预付账款	130.00			130.00		采购材料	经营性往来
	浙江中拓融资租赁有 限公司	同受大股东控制	预付账款	10.43			10.43		租赁	经营性往来
	浙商中拓集团股份有 限公司	同受大股东控制	预付账款	15.44			15.44		采购材料/租赁	经营性往来
	金华市永高速公路投 资有限公司	同受大股东控制	其他应收款	10.30	5.00		10.30	5.00	保证金	经营性往来
	浙江杭海城际铁路有 限公司	同受大股东控制	其他应收款	35.00				35.00	保证金	经营性往来
	浙江杭新景高速公路 有限公司	同受大股东控制	其他应收款	414.42			114.42	300.00	保证金	经营性往来
	浙江沪甬高速公路股 份有限公司	同受大股东控制	其他应收款	10.30	42.45		42.05	10.70	保证金	经营性往来
	浙江交通资源投资有 限公司	同受大股东控制	其他应收款	138.68	1,060.76		640.48	558.96	保证金	经营性往来

大股东及其
附属企业

(续上表)

单位: 人民币万元

其它关联资金往来	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度资金占用的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	浙江金华甬金高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	130.76	0.85		60.55	71.06	保证金	经营性往来	
	浙江金丽温高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	27.57	211.36		227.02	11.91	保证金	经营性往来	
	浙江乐清湾高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	10.00	2.00		10.00	2.00	保证金	经营性往来	
	浙江临金高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	200.00			200.00		保证金	经营性往来	
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	108.00	120.00		163.00	65.00	保证金	经营性往来	
	浙江上三高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	10.88	13.00		1.95	21.93	保证金	经营性往来	
	浙江省交通投资集团有限公司	大股东	其他应收款	328.99	468.57		112.50	685.06	保证金	经营性往来	
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	377.50	7.45		379.15	5.80	保证金	经营性往来	
	浙江新昌南互通投资有限公司	同受大股东控制	其他应收款	40.72			40.72		保证金	经营性往来	
	浙江中拓融资租赁有限公司	同受大股东控制	其他应收款	25.37			25.37		保证金	经营性往来	
	衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	同受大股东控制	其他应收款	60.67			60.67		保证金	经营性往来	
	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	1.90	1.35			3.25		保证金	经营性往来
	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	同受大股东控制	其他应收款	20.00			10.00	10.00		保证金	经营性往来
	浙江舟山跨海大桥有限公司	同受大股东控制	其他应收款	15.00	12.24		15.00	12.24		保证金	经营性往来
	浙江杭金衢高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款	7.00			7.00			保证金	经营性往来
浙江舟山北向大通道有限公司	同受大股东控制	其他应收款	120.00					120.00	保证金	经营性往来	

(续上表)

其它关联资金往来	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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度资金占用的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	浙商中拓集团股份有限公司	同受大股东控制	其他应收款		19.38			19.38	保证金	经营性往来
	浙江中拓供应链管理有限公司	同受大股东控制	其他应收款		1.50			1.50	保证金	经营性往来
	浙江申嘉湖杭高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款		10.70			10.70	保证金	经营性往来
	浙江金温铁道开发有限公司	同受大股东控制	其他应收款		22.00			22.00	保证金	经营性往来
	浙江杭徽高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款		0.20			0.20	保证金	经营性往来
	浙江高速物流有限公司	同受大股东控制	其他应收款		79.00		35.00	44.00	保证金	经营性往来
	衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	同受大股东控制	其他应收款		10.31			10.31	保证金	经营性往来
	杭州都市高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款		1,020.00		390.00	630.00	保证金	经营性往来
	温州市文泰高速公路有限公司	同受大股东控制	其他应收款		171.00			171.00	保证金	经营性往来
	宁波浙铁江宁化工有限公司	全资子公司	其他流动资产、应收利息	45,460.34	54,400.00	2,049.11	50,441.13	51,468.32	资金占用	非经营性往来
宁波浙铁大风化工有限公司	全资子公司	其他流动资产、应收利息	6,007.98	9,000.00	176.54	15,184.52		资金占用	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										

(续上表)

单位：人民币万元

其它关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年年初 占用资金余额	2018年度占用 累计发生金额	2018年度资金 占用的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附 属企业										
总计	-	-	-	115,936.91	384,137.59	2,225.65	395,676.07	106,624.08	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

与原件一致

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

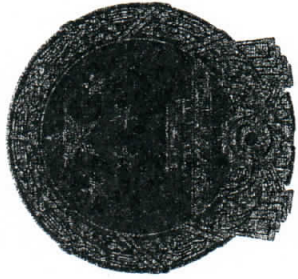


登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

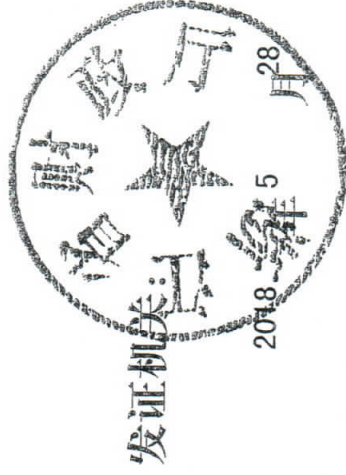
经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

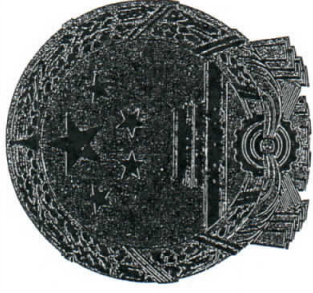
执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

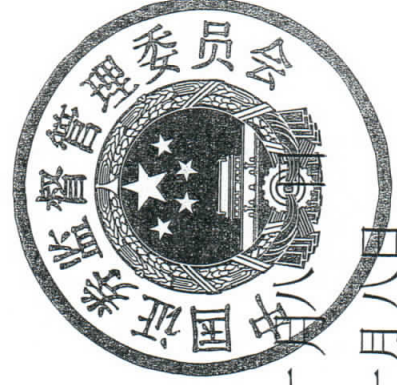
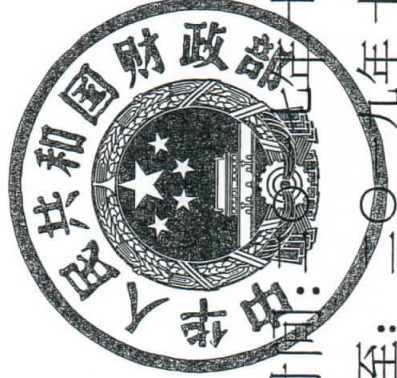
经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

执行证券、期货相关业务。



证书号: 44

发证时间: 二〇〇九年十一月八日

证书有效期至:

二〇〇九年十一月八日

10



姓名 施其林
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1965-08-28
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 330106650828121
 Identity card No.



证书编号: 3300000190342
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1996 年 07 月 01 日
 Date of Issuance



姓名 王润
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1980-02-18
 Date of birth 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 330219198002183028
 Identity card No. _____

证书编号: 330000190337
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2008 年 03 月 30 日
 Date of Issuance _____ /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

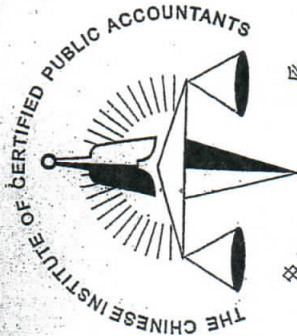
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年01月



1002



姓名 孙思思
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1988-07-20
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 330224198807200360
Identity card No.

证书编号: 330000015542
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016年 01月 28日
Date of Issuance

