

杭州纵横通信股份有限公司
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 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〔2021〕1901号

杭州纵横通信股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了杭州纵横通信股份有限公司（以下简称纵横通信公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，我们审计了后附的纵横通信公司管理层编制的2020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

本报告仅供纵横通信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纵横通信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。

为了更好地理解纵横通信公司2020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

纵横通信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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）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纵横通信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，纵横通信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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了纵横通信公司2020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：

朱大为



中国注册会计师：

方鸣



二〇二一年三月三十一日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

编制单位：杭州纵横通信股份有限公司

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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年年初 占用资金余额	2020年度占用 累计发生金额	2020年度资金 占用的利息	2020年度偿还 累计发生金额	其他减少	2020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											
大股东及其附属企业	浙江纵横创新投资集团有限公司	往来方与上市公司的 关联关系 大股东之控股企业	上市公司核算 的会计科目 其他应收款	2020年年初 往来资金余额 14.88	2020年度往来 累计发生金额 246.20	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生金额 261.08	其他减少[注]	2020年期末 往来资金余额	往来形成原因 租赁	往来性质 经营性往来
上市公司及其附属企业	重庆纵和通信技术有限公司 河南纵横科技有限公司 广东纵横八方新能源有限公司	子公司 子公司 子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	634.39 1,212.53 15,250.00	933.36 757.00 1,255.58	73.34 183.00 1,246.17	1,641.09 1,728.13 2,510.57		424.40	资金周转 资金周转 资金周转	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				17,111.80	3,192.14	1,502.51	6,140.87	15,241.18	424.40		

[注]广东纵横八方新能源有限公司原为本公司子公司，本公司于2020年8月21日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于转让广东纵横八方新能源有限公司股权并处理安排该子公司相关后续事宜的议案》，同意公司以1元的价格向受让方陈朴法转让所持有的广东纵横八方新能源有限公司51%股权。于2020年9月9日办妥股权变更手续。截至2020年8月31日，公司对广东纵横八方新能源有限公司财务资助款余额为15,241.18万元（含利息）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：