

浙报数字文化集团股份有限公司  
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—4 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〔2018〕3426号

浙报数字文化集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙报数字文化集团股份有限公司（以下简称浙数文化公司）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的浙数文化公司管理层编制的2017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

本报告仅供浙数文化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数文化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。

为了更好地理解浙数文化公司2017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

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数文化公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

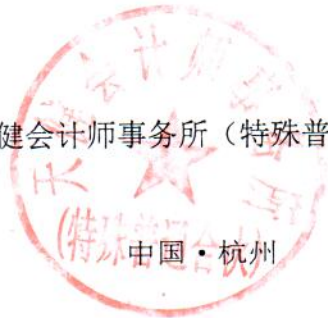
### 四、工作概述

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，浙数文化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，如实反映了浙数文化公司2017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：



二〇一八年四月二十五日

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2017年度

编制单位：浙报数字文化集团股份有限公司		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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度资金占用的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017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											
<b>其它关联资金往来</b>											
大股东及其附属企业	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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度往来资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	浙报传媒控股集团有限公司	控股股东	应收账款	-	411.47	-	348.97	86.37	销售商品	经营性往来	
	浙报传媒控股集团有限公司	控股股东	其他应收款[注1]	-	23.87	-	-		采购商品保证金	经营性往来	
	乐清市德网文化传媒有限公司	[注2]	预付账款	-	23.25	-	-	23.25	接受劳务	经营性往来	
	浙江日报报业集团印务有限公司	[注3]	其他应收款	26,700.00	800.00	137.56	27,637.56	-	资金拆借	非经营性往来	
	诸暨日报有限公司	[注3]	其他应收款	4,000.00	4,600.00	60.17	8,660.17	-	资金拆借	非经营性往来	
	温州浙报文化有限公司	[注3]	其他应收款	500.00	-	3.53	503.53	-	资金拆借	非经营性往来	
	台州浙报文化有限公司	[注3]	其他应收款	3,000.00	-	30.09	3,030.09	-	资金拆借	非经营性往来	
	乐清市保利乐立方影院有限公司	[注3]	其他应收款	700.00	-	7.30	707.30	-	资金拆借	非经营性往来	
	瑞安日报有限公司	[注3]	其他应收款	900.00	800.00	17.67	1,717.67	-	资金拆借	非经营性往来	
	海宁日报有限公司	[注3]	其他应收款	2,000.00	2,000.00	41.57	4,041.57	-	资金拆借	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											

(续上表)

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度往来资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017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	杭州富春云科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.59	-	-	0.59	-	资金拆借	非经营性往来
	浙江大数据交易中心有限公司	控股子公司	其他应收款	1.00	-	-	1.00	-	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	成都领沃网络技术股份有限公司(原成都边锋领沃网络技术)	联营企业	应收账款	2.32			2.32	-	提供服务	经营性往来
	杭州星路投资控股有限公司(原杭州合有德峰投资有限公司)	联营企业	其他应收款		2,074.14		371.49	1,702.65	股权转让	非经营性往来
<b>总计</b>				37,803.91	10,732.73	297.89	47,022.26	1,812.27		

[注1]:系公司向控股股东采购商品所支付的保证金,为反映公司对控股股东的所有债权,将其作为应收账款列示,合并反映期末应收账款余额。

[注2]:上述公司2017年1-3月系浙报数字文化集团股份有限公司之子公司,自2017年4月份起系浙报传媒控股集团之子公司,系在此处反映公司与上述关联方4-12月的经营性往来。

[注3]:上述公司2017年1-3月系浙报数字文化集团股份有限公司之子公司,自2017年4月份起系浙报传媒控股集团之子公司,系在此处反映公司与上述关联方1-3月的非经营性往来。



法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人: