

浙江聚力文化发展股份有限公司
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〕3780号

浙江聚力文化发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称聚力文化公司）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，我们审计了后附的聚力文化公司管理层编制的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

本报告仅供聚力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聚力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。

为了更好地理解聚力文化公司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

聚力文化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聚力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，聚力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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了聚力文化公司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：

宋慧娟



中国注册会计师：

蒋斌



二〇二一年四月二十日

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

单位：人民币万元

编制单位：浙江聚力文化发展股份有限公司

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年度发生 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	2020年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2020年年初 往来资金余额	2020年度发生 累计发生金额	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	浙江帝龙新材料有限公司 新聚力传媒（苏州）有限公司 苏州点我信息科技有限公司	全资子公司 全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	8,214.82 1,950.59 0.35	266.58 1,945.27 0.35	69.63	8,551.03 1,903.15	1,992.71	财务资助 财务资助 财务资助	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	北京帝龙文化有限公司等[注1] 株式会社SEDIC-DILON[注2] 苏州齐思妙想孵化器管理有限公司[注2] 苏州聚力互赢投资管理中心（有限合伙）[注2]	原子公司 原子公司的联营企业 原子公司的联营企业 员工股权激励平台	其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	15,848.81 94.33 4.34 900.00	714.00		94.33 4.34 900.00	16,562.81	财务资助 财务资助 代垫款 占用	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性占用
总计				27,012.89	2,926.20	69.63	11,452.85	18,555.87		

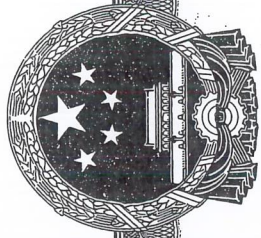
[注1]截至2020年12月31日，本公司对原子公司北京帝龙文化有限公司、霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司、北京点我网络科技有限公司、天津点我信息科技有限公司其他应收款分别为0.40万元、0.51万元、64.52万元、5,311.47万元、11,185.91万元

[注2]本公司因转让北京帝龙文化有限公司100%股权而转出原子公司对株式会社SEDIC-DILON、苏州齐思妙想孵化器管理有限公司、苏州聚力互赢投资管理中心（有限合伙）其他应收款分别为94.33万元、4.34万元、900.00万元

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)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



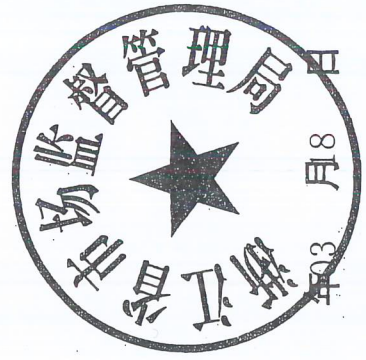
名称	天健会计师事务所 (普通合伙)
类型	特殊普通合伙
成立日期	2011年07月18日
合伙期限	2011年07月18日至长期

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

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、法规规定的其它业务。(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

2021年03月8日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0007666

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》。



中华人民共和国财政部制



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:

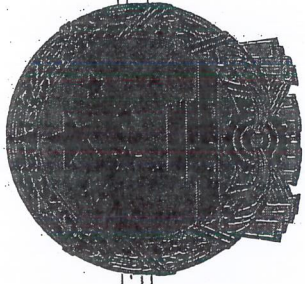


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

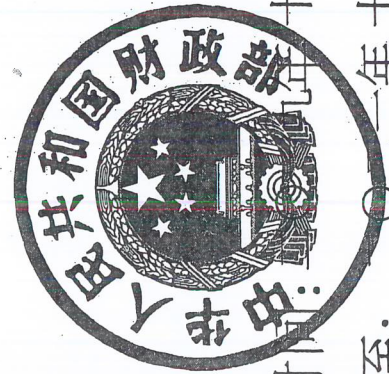
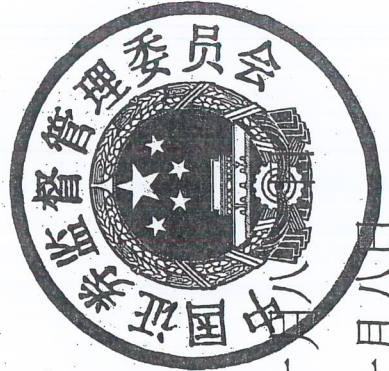
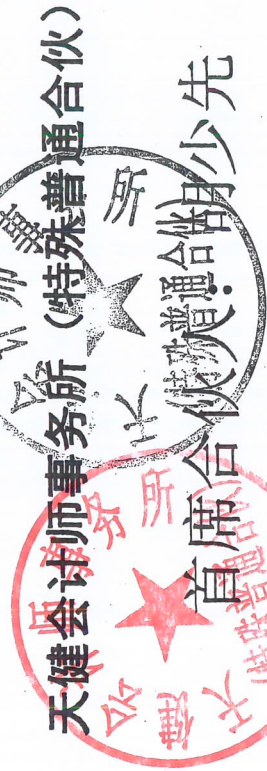
批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



证书序号: 000390

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
执行证券、期货相关业务。



证书号: 44

发证时间: 二〇一二年十一月八日

证书有效期至:

二〇一二年十一月八日

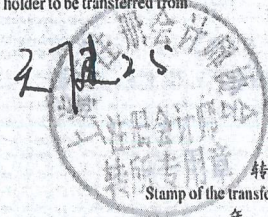
156



姓名 宋慧娟
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1974-12-14
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit _____
身份证号码 330106197412142729
Identity card No. _____

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

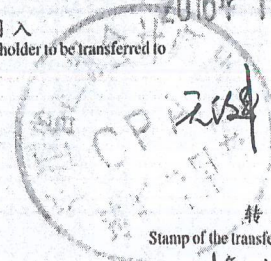


事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 11月 01日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 1月 25日



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.



证书编号:
No. of Certificate

330000011966

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会


发证日期:
Date of Issuance

2002 年 07 月 25 日




日

1913



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 蒋斌
Full name: _____

性别: 男
Sex: _____

出生日期: 1994-02-19
Date of birth: _____

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Working unit: _____

身份证号码: 30726199402190310
Identity card No.: _____

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

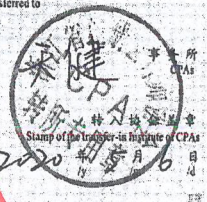
同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2020年12月6日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

(特殊普通合伙)

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

证书编号:
No. of Certificate

310000061869

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019年04月12日



2020
检

浙江省注册会计师协会

月 日
/m /d