

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〔2025〕980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）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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数文化公司管理层编制的2024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2024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

浙数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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2024年5月修订）》（上证函〔2024〕1476号）的规定编制汇总表，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《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2024 年 5 月修订）》（上证函〔2024〕1476 号）的规定，如实反映了浙数文化公司 2024 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·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年三月二十七日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2024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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	浙江日报报业集团	实际控制人	应收账款	70.01	851.05		875.06	46.00	技术服务	经营性往来
	浙江日报报业集团	实际控制人	预付款项	13.10	299.25		312.35		房租	经营性往来
	浙江日报报业集团	实际控制人	其他应收款		39.82			39.82	保证金	经营性往来
	浙报传媒控股集团有限公司	控股股东	应收账款		2,379.87		2,379.87		信息服务	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	36.50	34.60		36.50	34.60	质量保证金	经营性往来
	浙江老年报业有限公司	同一控股股东	应收账款	391.07	207.20		562.40	35.87	技术服务	经营性往来
	浙江日报传媒有限公司	同一控股股东	应收账款		28.10		28.10		技术服务	经营性往来
	浙江日报传媒有限公司	同一控股股东	预付款项	18.87	8.49		8.49	18.87	技术服务	经营性往来
	浙江在线新闻网站有限公司	同一控股股东	应收账款	157.86	400.71		58.17	500.40	技术服务	经营性往来
	浙江在线新闻网站有限公司	同一控股股东	预付款项	20.90	12.41		33.31		技术服务	经营性往来
	浙江浙法传媒集团有限公司	同一控股股东	应收账款		8.50		8.50		技术服务	经营性往来
	浙江浙商传媒有限公司	同一控股股东	应收账款		0.81			0.81	信息服务	经营性往来
	浙江浙商传媒有限公司	同一控股股东	预付款项		13.21		12.36	0.85	活动服务	经营性往来
	潮闻天下传媒（浙江）有限公司	同一控股股东	应收账款	289.61	1,188.64		1,466.37	11.88	技术服务	经营性往来
	潮闻天下传媒（浙江）有限公司	同一控股股东	预付款项		23.27		23.27		技术服务	经营性往来
	浙江日报报业集团印务有限公司	同一控股股东	应收账款		9.66		9.18	0.48	技术服务	经营性往来
	钱江报系有限公司	同一控股股东	预付款项		2.00			2.00	技术服务	经营性往来
	浙江钱橙文旅产业有限公司	同一控股股东	预付款项		2.00			2.00	技术服务	经营性往来
	浙报数字传播（浙江）有限公司	同一控股股东	应收账款		49.50		49.50		技术服务	经营性往来



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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	浙报智慧互动创业投资(浙江)有限公司	控股子公司	其他应收款	15,034.31				15,034.31	股权转让款	非经营性往来
	浙报智慧互动创业投资(浙江)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.00	5,800.00		2,000.00	5,800.00	往来款	非经营性往来
	杭州战旗电竞网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,200.00	2,500.00		2,200.00	2,500.00	往来款	非经营性往来
	杭州战旗网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	27,800.00	26,800.00		27,800.00	26,800.00	往来款	非经营性往来
	北京东方汇誉科技文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	7,130.08	13,500.00	338.69	7,408.01	13,560.76	往来款	非经营性往来
	浙数文化科技发展(浙江)有限公司	控股子公司	其他应收款	6,200.00	6,200.00		6,200.00	6,200.00	往来款	非经营性往来
	九天浩悦(杭州)广告有限公司	控股子公司	其他应收款	3,002.89	5,900.00	184.19	3,009.78	6,077.30	往来款	非经营性往来
	九天云动(杭州)广告有限公司	控股子公司	其他应收款	12,011.89	70,100.00	1,092.32	38,038.55	45,165.66	往来款	非经营性往来
	北京富春云网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,000.00	9.22		1,009.22	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	76,377.09	137,359.09	1,624.42	92,519.77	122,840.83		-

法定代表人:

1210

主管会计工作的负责人:

余红

会计机构负责人:

余红