

关于浙文互联集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

目 录

	页 次
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5

关于浙文互联集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2025]3813号

浙文互联集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙文互联集团股份有限公司（以下简称浙文互联公司）2024年度财务报表，并出具了中汇会审[2025]3802号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的浙文互联公司管理层编制的《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）进行了审核。

一、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、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对浙文互联公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，浙文互联公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计浙文互联公司2024年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供浙文互联公司2024年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解浙文互联公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·杭州

中国注册会计师：

徐殷鹏



中国注册会计师：

杨照光



报告日期：2025年4月10日

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

附表:

编制单位: 浙文集团股份有限公司

金额单位: 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	上市公司会计核算科目	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年度往来资金的利息(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
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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	上市公司会计核算科目	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
	浙江新远文化空间运营管理有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	3.50	-	-	3.50	物业保证金	经营性往来
	浙江文化大厦有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	9.92	-	-	9.92	房租保证金	经营性往来
	浙江文投古镇文旅发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	102.00	-	97.00	5.00	业务款	经营性往来
	北京百孚思广告有限公司	全资子公司	其他应收款	40,350.62	70,053.77	1,520.87	54,599.79	57,325.47	借款及往来款	非经营性往来

及其附属企业	上海百孚思文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	929.86	178.18	33.10	392.71	748.43	借款及往来款	非经营性往来
	杭州百孚思文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	2,534.96	2,000.00	125.35	2,253.72	2,406.59	借款及往来款	非经营性往来
	广州百孚思广告有限公司	孙公司	其他应收款	35.47	154.26	-	159.11	30.62	借款及往来款	非经营性往来
	北京派瑞威行互联技术有限公司	全资子公司	其他应收款	43,155.65	270,973.58	1,631.76	237,120.80	78,640.19	借款及往来款	非经营性往来
	北京智阅网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	61,216.91	359.54	46,246.17	15,330.28	借款及往来款	非经营性往来
	广州华邑品牌数字营销有限公司	全资子公司	其他应收款	-	12.42	-	-	12.42	往来款	非经营性往来
	浙文超品(北京)数字传播有限公司	孙公司	其他应收款	83.79	108.13	3.87	-	195.79	借款及往来款	非经营性往来
	北京浙文天杰营销科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	38,065.18	445.81	14,500.00	24,010.99	借款及往来款	非经营性往来
	北京盛世阜鑫文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	538.77	3,986.25	24.38	305.53	4,243.87	借款及往来款	非经营性往来
	广州考拉网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,357.03	-	-	-	2,357.03	往来款	非经营性往来
	杭州浙文互联科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,016.84	71.05	120.86	-	3,208.75	借款及往来款	非经营性往来
	上海同立广告传播有限公司	全资子公司	其他应收款	2,400.00	-	-	-	2,400.00	往来款	非经营性往来
	杭州浙安掌盟网络科技有限公司	孙公司	其他应收款	58.05	17.97	-	-	76.02	往来款	非经营性往来
	杭州浙安果合营销科技有限责任公司	孙公司	其他应收款	10.69	17.86	-	-	28.55	往来款	非经营性往来
	好奇莫斯(北京)文化传播科技有限公司	控股子公司	其他应收款	7.37	38.53	0.83	-	46.73	借款及往来款	非经营性往来
	无	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来

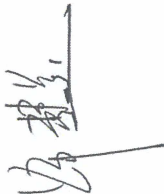
关联自然人

北京浙文互联餐饮有限公司	公司高管任职的企业	其他应收款	716.00	48.50	-	-	764.50	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	过去十二个月内，曾直接或间接持有上市公司5%以上股份的自然人的企业，关联关系至2024年7月3日结束	其他应收款	1,353.27	44.53	-	28.43	1,369.37	借款	非经营性往来
总计			97,548.37	447,102.54	4,266.37	355,703.26	193,214.02	-	

[注1]：科达半导体有限公司与本公司的关联关系已于2024年7月3日结束，且科达半导体有限公司已于2024年8月被浙文数字产业发展（东营）有限公司吸收合并，本公司与其的债权债务关系由浙文数字产业发展（东营）有限公司承继，上表中的发生额系2024年全年发生金额，往来资金余额系2024年末资金余额。

法定代表人： 

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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



名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强,高峰

出资额 贰仟壹佰陆拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围 审查企业会计报表、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；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）

仅供中汇会专[2023]3813号报告使用

登记机关



2025年03月25日



会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：高峰

主任会计师：高峰

经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制

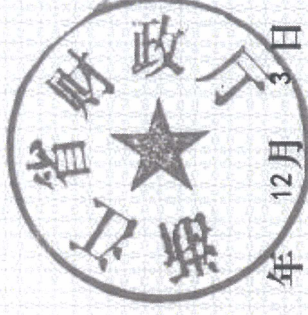


证书序号:0019879

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》。

发证机关：



2024 年 12 月 3 日

中华人民共和国财政部制



姓名 徐殿鹏
性别 男
出生日期 1978-03-18
工作单位 中瑞岳华会计师事务所
(特殊普通合伙) 浙江分所
身份证号码 330722197803181939
Identity card No.



徐殿鹏 110001590365

证书编号: 110001590365
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: 2009 年 12 月 20 日
Date of issuance

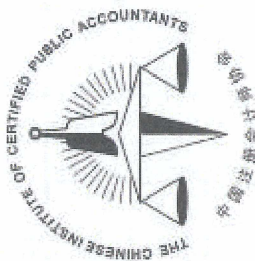
年检登记
Annual Renewal Registration

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



2018 01 01

951



姓名	杨光照
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987-11-07
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	430922198711078917
Identity card No.	



杨光照 330000015344

证书编号: 330000015344
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: 2015 年 04 月 03 日
Date of Issuance

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.



浙江省注册会计师协会

2016 01 01