

关于浙江华媒控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2019]33090008 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于浙江华媒控股股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2019]33090008 号

浙江华媒控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江华媒控股股份有限公司（以下简称“华媒控股公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华媒控股公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计华媒控股公司 2018 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。

为了更好地理解华媒控股公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后

附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供浙江华媒控股股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

徐殷鹏

中国·北京

中国注册会计师：

秦松涛

2019 年 4 月 26 日

附表

上市公司**2018**年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：

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	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	杭州读报人电子商务有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	4.76	2.42		0.31	6.87	销售货物、印刷款	经营性往来
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	实际控制人	应收账款	13.99	971.70		971.37	14.32	广告款、订报款、活动收入和房租等	经营性往来
	杭州地铁文化传媒有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	72.04	376.52		390.05	58.51	印刷款、投递费、销售货物、广告款	经营性往来
	浙江都市艺术文化发展有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	30.00	31.78		31.78	30.00	广告款、印刷款	经营性往来
	杭州新旺财商贸有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	0.11	1.51		1.62	-	销售货物	经营性往来
	杭州萧文置业有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	0.25	2.69		2.94	-	广告款、报款	经营性往来
	每日商报社	受同一最终控制方控制	应收账款	10.00	1.16		11.16	-	印刷款、广告款、投递款	经营性往来
	都市快报社	受同一最终控制方控制	应收账款		6.92		6.92	-	印刷款、投递费、销售货物	经营性往来
	富阳日报社	受同一最终控制方控制	应收账款		1.50		1.50	-	广告款	经营性往来
	杭州富阳闻达电子商务有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		82.87		68.07	14.80	代订报刊款、其他配送费	经营性往来
	杭州汉书数字出版传播有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		0.44		0.44	-	报款、印刷款	经营性往来
	杭州日报报业集团有限公司	母公司	应收账款		9.30		9.29	0.01	印刷款、销售货物等	经营性往来
	杭州城市通媒体有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		1.24		1.24	-	印刷款	经营性往来
	浙江杭报金都创意产业发展有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		204.59		204.59	-	印刷款、广告款	经营性往来
	杭州网络新闻中心	受同一最终控制方控制	应收账款		100.00		85.00	15.00	广告款	经营性往来
	杭州日报国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		0.01		0.01	-	印刷款	经营性往来

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	2018年初占 用资金余额	2018年度占用累计发生 金额（不含利息）	2018年度占用资 金的利息（如 有）	2018年度偿还 累计发生额	2018年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	浙江华朗实业有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		0.01		0.01	-	印刷款	经营性往来
	浙江华朗实业有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	6,510.00			6,510.00	-	股权转让款	经营性往来
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	实际控制人	其他应收款	4.50				4.50	押金	经营性往来
	浙江杭报金都创意产业发展有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	17.50			17.50	-	押金	经营性往来
	萧山日报社	受同一最终控制方控制	其他应收款		32.51			32.51	代垫费用	经营性往来
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	实际控制人	其他流动资产		14.55			14.55	房租物管费	经营性往来
	杭州日报报业集团有限公司	母公司	预付账款		0.03			0.03	水电费	经营性往来
	浙江杭报金都创意产业发展有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	0.76			0.76	-	物管费	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	杭州网络传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	11,296.57	4,122.70		5,940.00	9,479.27	资金往来	非经营性往来
	杭州日报报业集团盛元印务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,700.00	2,500.00		3,200.00	3,000.00	资金往来	非经营性往来
	杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,900.00	500.00			2,400.00	资金往来	非经营性往来
	宁波华杭投资有限公司	控股子公司	其他应收款	6,000.00				6,000.00	资金往来	非经营性往来
	杭州华泰一媒文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3.56		3.56	-	代垫费用	非经营性往来
	浙江华媒投资有限公司	控股子公司	其他应收款	41.83	4,950.00		4,991.83	-	资金往来及代垫费用	非经营性往来
	浙江华媒教育科技有限公司	控股子公司	其他应收款		5,880.20			5,880.20	资金往来	非经营性往来
关联自然人及 其控制的法人										
其他关联人及 其附属企业	杭州华媒科创园区管理有限公司	联营企业	其他应收款/应 收利息	1,016.67	1,613.56		580.16	2,050.07	拆借款、代垫费用	非经营性往来
总 计	——	——	——	30,618.98	21,411.77	-	23,030.11	29,000.64	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：