

浙江世纪华通集团
股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表的专项审
计报告

大信专审字[2025]第 4-00044 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2025]第 4-00044 号

浙江世纪华通集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江世纪华通集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具大信审字[2025]第 4-00525 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:上官胜

中国·北京

中国注册会计师:郭彬

二〇二五年四月二十八日

上市公司 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

编制单位：浙江世纪华通集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2024 年初占用资金余额	2024 年度累计发生金额（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 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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系	上市公司核算的会计科目	2024 年初往来资金余额	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 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上市公司的子公司及其附属企业	浙江世纪华通企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	585,237.00	153,079.00		72,959.00	665,357.00	资金拆借	非经营性往来
	上海天游软件有限公司	全资子公司	其他应收款	89,402.00	3,100.00		12,400.00	80,102.00	资金拆借	非经营性往来
	点点互动（北京）科技有限公司	全资子公司	其他应收款	78,650.97			78,650.97		资金拆借	非经营性往来

其它关联方往来	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 年年初往来资金余额	2024 年度往来资金发生额（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
	浙江世纪华通车业有限公司	全资子公司	其他应收款	12,976.83	2,677.48			15,654.30	资金拆借	非经营性往来
	襄阳锐创达信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	18.55	16.00			34.55	资金拆借	非经营性往来
	襄阳鼎联网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.73	0.50			1.23	资金拆借	非经营性往来
	无锡恒曜网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款		149.00		149.00		资金拆借	非经营性往来
	GRAND MASTER TECHNOLOGY LTD	全资子公司之子公司	其他应收款	5,788.10	128.68			5,916.78	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江游码网络科技有限公司	本公司联营企业	应收账款	149.16	6.28		0.33	155.11	日常交易	经营性往来
	无锡长永网络科技有限公司	本公司联营企业	应收账款	6.55	5.98		8.17	4.36	日常交易	经营性往来
	上海集铁网络科技有限公司	本公司联营企业	应收账款		4.15		3.31	0.84	日常交易	经营性往来
	苏州世纪咏鸿创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司合营企业	应收账款		45.14		45.14		日常交易	经营性往来
	财付通支付科技有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东之一致行动人	应收账款	1,382.58	384,041.20		385,423.79		日常交易	经营性往来
	深圳市腾讯计算机系统有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东之一致行动人	应收账款	8,061.31	158,336.77		141,450.41	24,947.68	日常交易	经营性往来
	腾讯科技（上海）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东之一致行动人	应收账款	3,004.06	1,830.33		4,699.21	135.19	日常交易	经营性往来
	腾讯科技（深圳）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东之一致行动人	应收账款	2,844.60	6,102.09		6,186.22	2,760.47	日常交易	经营性往来
	腾讯数码（天津）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东之一致行动人	应收账款		235.57		95.57	140.00	日常交易	经营性往来
	深圳市腾讯天游科	持有本公司 5%以上股份	应收账款	499.81	774.71		918.45	356.07	日常交易	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 年度往来资金发生额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还发生金额	2024 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	技术有限公司	的股东的一致行动人							
	海南腾讯网络信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款	178.53	0.36	178.89		日常交易	经营性往来
	腾讯科技（成都）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款	164.87	2,192.91	2,123.50	234.28	日常交易	经营性往来
	HIGH MORALE DEVELOPMENTS LIMITED	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款	163.35	21,936.56	16,113.43	5,986.48	日常交易	经营性往来
	深圳市腾讯信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款	1.17	69.10	61.70	8.58	日常交易	经营性往来
	腾讯影业文化传播有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款		22.38	22.38		日常交易	经营性往来
	深圳市腾讯网络信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款	21.58	864.94	758.30	128.22	日常交易	经营性往来
	大连北境互动娱乐科技有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款	0.72	26.03	25.94	0.81	日常交易	经营性往来
	腾讯臻益(北京)企业发展有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款		4.72	4.72		日常交易	经营性往来
	腾讯科技（武汉）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款		10.18	3.53	6.65	日常交易	经营性往来
	卓越工坊（北京）科技有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款		40.25	40.25		日常交易	经营性往来
	腾讯科技（北京）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款		80.00	45.00	35.00	日常交易	经营性往来
	重庆腾讯信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人	应收账款		6.45	6.45		日常交易	经营性往来
	深圳市豆悦网络科技有限公司	本公司重要联营企业有重大影响的企业之子公司	应收账款	677.75			677.75	日常交易	经营性往来

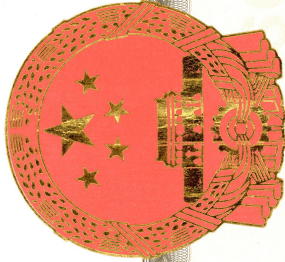


其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来资金发生额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京闪讯星空科技有限公司	本公司重要联营企业有重大影响的企业之子公司	应收账款	0.01				0.01	日常交易	经营性往来
	世纪影游互动科技有限公司	本公司联营企业	其他应收款	673.24				673.24	资金拆借	非经营性往来
	北京开天创世科技有限公司	本公司联营企业	预付账款	424.53				424.53	日常交易	经营性往来
	深圳市腾讯计算机系统有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东的一致行动人	预付账款		0.36		0.36		日常交易	经营性往来
	腾讯云计算 (北京) 有限责任公司	持有本公司 5% 以上股份的股东的一致行动人	预付账款	19.15	3,389.27		3,404.45	3.97	日常交易	经营性往来
	北京腾讯文化传媒有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东的一致行动人	预付账款	10.02			0.58	9.44	日常交易	经营性往来
总计				790,357.17	739,176.39		725,779.05	803,754.54		

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

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

出资额 5110 万元

成立日期 2012 年 03 月 06 日

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

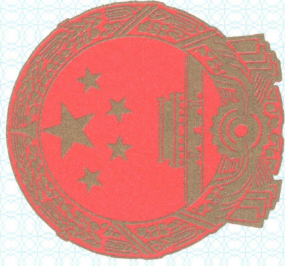
经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2025 年 03 月 03 日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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：北京市财政局

二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 上官胜
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-06-26
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 411522198406267514
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate

110100690069

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

2010 年 07 月 27 日
/y /m /d

年
Ann



本
Thi
this

上官胜 110100690069 一年。
您已通过2024年年检 after
上海市注册会计师协
会2024年8月31日



上官胜(110100690069)
您已通过 2022 年年检
上海市注册会计师协会
2022 年 8 月 31 日



上官胜(110100690069)
您已通过 2023 年年检
上海市注册会计师协会
2023 年 8 月 31 日



姓 名 Full name 郭彬
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1989-12-10
工 作 单 位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通
合 伙) 上 海 分 所
身 份 证 号 码 Identity card No. 42112519891210491X

证书编号:
No. of Certificate

110101410611

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

2019 年 05 月 15 日
/y /m /d

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.



郭彬 110101410611

您已通过2024年年检 年 月 日
上海市注册会计师协会
2024年8月31日