

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〔2016〕2671号

浙报传媒集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙报传媒集团股份有限公司（以下简称浙报传媒公司）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的浙报传媒公司管理层编制的2015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

本报告仅供浙报传媒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报传媒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。

为了更好地理解浙报传媒公司2015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

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）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浙报传媒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，浙报传媒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）和相关资料的规定，如实反映了浙报传媒公司2015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：



中国注册会计师：



二〇一六年四月七日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2015年度

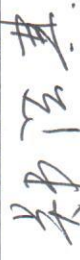
| 编制单位：浙江传媒体集团股份有限公司 | | 单位：人民币万元 | | | | | | | | | |
|--------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|---|--|--|--|--|------------------------------|--------------------------------------|--|
| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2015年年初占用资金余额 | 2015年度占用累计发生金额 | 2015年度资金占用的利息 | 2015年度偿还累计发生金额 | 2015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 | | | | | | | | | | | |
| 大股东及其附属企业 | 浙江竞合传媒有限公司[注] 温岭日报社 | 往来方与上市公司的关系 同一控股股东 同一实际控制人 | 上市公司核算的会计科目 预付账款 应收账款 | 2015年年初往来资金余额 131.10 8.00 | 2015年度往来累计发生金额 245.00 2.00 | 2015年度往来资金占用的利息 339.81 10.00 | 2015年度偿还累计发生金额 36.29 | 2015年期末往来资金余额 36.29 | 往来形成原因 接受劳务 提供劳务 | 往来性质 经营性往来 经营性往来 | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 浙江日报报业集团印务有限公司 诸暨日报有限公司 温州浙报文化印务有限公司 台州浙报文化印务有限公司 | 控股子公司 控股子公司 控股子公司 控股子公司 | 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 | 2015年年初往来资金余额 6,800.00 2,000.00 4,000.00 | 2015年度往来累计发生金额 85,436.38 15,600.00 1,000.00 3,500.00 | 2015年度往来资金占用的利息 647.05 389.63 79.66 212.69 | 2015年度偿还累计发生金额 81,276.94 18,200.77 2,079.66 4,212.69 | 2015年期末往来资金余额 31,000.00 4,588.86 1,000.00 3,500.00 | 资金拆借 资金拆借 资金拆借 资金拆借 | 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 上海方盒子贸易有限公司 上海盛虞网络科技有限公司 北京鹊拾梅文化发展有限公司 | 联营企业 联营企业 联营企业 | 其他应收款 其他应收款 其他应收款 | 2015年年初往来资金余额 142.38 55.66 18.49 | 2015年度往来累计发生金额 142.38 55.66 18.49 | 2015年度往来资金占用的利息 142.38 55.66 18.49 | 2015年度偿还累计发生金额 142.38 55.66 18.49 | 2015年期末往来资金余额 142.38 55.66 18.49 | 资金拆借 资金拆借 资金拆借 | 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 | |
| 总计 | | | | 39,349.14 | 105,783.38 | 1,329.03 | 106,138.36 | 40,323.19 | | | |

[注]：浙江竞合传媒有限公司已于2016年1月转让，报告日已不属于关联方。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

