

关于浙江富润数字科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项审计说明

亚会专审字（2024）第 01610012 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十六日

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编号：京24JSYQLM8T



# 目 录

项 目	起始页码
专项审计说明	1-2
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3





## 关于浙江富润数字科技股份有限公司 2023 年度 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

亚会专审字（2024）第 01610012 号

浙江富润数字科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江富润数字科技股份有限公司（以下简称浙江富润公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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江富润公司管理层编制的 2023 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

本报告仅供浙江富润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江富润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。

为了更好地理解浙江富润公司 2023 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

浙江富润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》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江富润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

我们于2024年4月26日对浙江富润公司2023年度财务报表出具了带强调事项段的无法表示意见《审计报告》（亚会审字（2024）第01610051号），除该审计报告之“二、形成无法表示意见的基础”中所述相关事项的影响外，浙江富润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》的规定，如实反映了浙江富润公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国·北京

中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十六日



1020  
(3)  
用本

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：浙江富润数字科技股份有限公司		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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用	
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用	
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其它关联资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	诸暨市富润老年康乐中心	富润控股集团全资子公司控制	应收账款	0.85	-	-	0.85	-	销售	经营性往来	
	浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	富润控股集团全资子公司	应收账款	0.90	-	-	0.90	-	销售	经营性往来	
	杭州泰一指尚科技有限公司	全资子公司	其他应收款	10,054.45	836.69	-	3,006.00	7,885.14	借款	非经营性往来	
	诸暨市富润企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	27,181.76	-	-	450.00	26,731.76	借款及代付土地出让金、保证金等	非经营性往来	
	浙江富润数字科技有限公司	控股子公司	其他应收款	402.05	60.00	14.84	250.00	226.89	借款	非经营性往来	
	上海崇步企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	153.31	-	-	-	153.31	借款、股权转让款	非经营性往来	
	杭州卡赛科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,256.11	3,800.00	195.18	300.00	5,951.29	借款	非经营性往来	
	浙江富润网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	9,541.44	-	-	9,541.44	股权转让款	非经营性往来	
关联自然人	钱安	杭州泰一指尚科技有限公司高级管理人员	其他应收款	410.00	-	-	-	410.00	借款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	杭州泰迪科技有限公司	与江有归关系密切的家庭成员控制的公司	其他应收款	490.00	-	-	-	490.00	借款	非经营性往来	
总计		-	-	40,949.42	14,238.13	210.02	4,007.75	51,389.82	-	-	

2020年12月至2021年1月，子公司杭州泰一指尚科技有限公司累计向杭州泰迪品牌管理有限公司支付增资款3,000.00万元。2021年1月，杭州泰迪品牌管理有限公司将200.00万元借款给杭州泰迪品牌管理有限公司。2020年12月至2021年1月，杭州泰迪品牌管理有限公司通过对外支付投资款并经过其他方网转后将740.00万元借款给杭州泰迪品牌管理有限公司（其中100.00万元直接支付给杭州中小企业服务有限公司用以代江有归偿还债务），截至2023年12月31日，杭州泰迪品牌管理有限公司和江有归尚未归还上述借款。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





证书编号:  
No. of Certificate

420003074354

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2002 年 10 月 24 日  
y m d

2020年9月1日更换证书

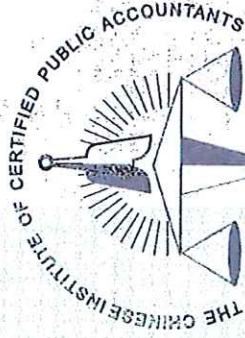
姓名: 孙志军  
Full name: 孙志军  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1972-01-10  
Date of birth: 1972-01-10  
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所  
Working unit: 亚太(集团)会计师事务所  
身份证号码: 420111197201104039  
Identity card No.: 420111197201104039



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



孙志军  
420003074354  
深圳市注册会计师协会 日  
y m d



中国注册会计师协会



姓 Full Name  
性 Sex  
出生 Date of Birth  
工作 Working unit  
身份证 Identity card No.



姓 Full Name 姜静  
性 Sex 女  
出生 Date of Birth 1985-09-27  
工作 Working unit 上海中盛会计师事务所(普  
身份证 Identity card No. 120043070120040550923174



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太(集团)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 邹泉水

经营范围 接受企业委托，提供下列审计业务：(一)财务报表审计；(二)内部控制审计；(三)法律法规要求的其他审计业务；(四)法律、法规规定的其他业务；(五)经国家有关部门批准，接受企业委托从事其他审计业务；(六)经国家有关部门批准，接受企业委托提供财务咨询、税务咨询、管理咨询、代理记账、资产评估、验资、清算、破产清算等相关服务；(七)经国家有关部门批准，接受企业委托提供其他会计、税务、法律、法规要求的其他服务。

出资额 3400万元

成立日期 2013年09月02日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关



2023年12月28日





# 会计师事务所 执业证书



名称：北京(集团)会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人：邹泉水  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010075  
 批准执业文号：京财会许可[2013]0052号  
 批准执业日期：2013年8月9日

证书序号：0020096

## 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

2023年11月6日

中华人民共和国财政部制

