

(上接 61 版)

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性。

(4) 检查应收账款的期后回款情况,结合期后回款情况评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

(5) 对主要客户应收账款余额进行函证,以确认应收账款余额的存在性。

(6) 选取重要客户进行现场走访,以确认客户对于应收账款余额是否认可,以及欠款的偿还计划。结合管理层对应收账款可回收性的判断、应收账款函证回函、客户走访等情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的充分性、准确性。

(7) 结合公司持有金融资产的目的,复核对各项金融资产准确分类认定,获取公司对权益性金融资产公允价值计量的依据,评价管理层对其他非流动金融资产的公允价值评估结果的合理性、准确性。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,函证、实地访谈、细节测试等工作尚未完成,我们需获取更为充分的审计证据。基于目前已实施的审计程序,我们尚无对公司是否存在信用减值计提不充分的情况发表意见。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

2.其他非流动交易性金融资产公允价值判断的回复意见

针对其他非流动交易性金融资产,我们关注了子公司相关公告,并与管理层进行了初步沟通,由于我们尚未完成浙江富润 2023 年度审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。基于目前已实施的审计程序,我们尚无对公司是否存在信用减值计提不充分的情况发表意见。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

3.关于公司持续经营能力是否存在重大不确定性的回复意见

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

3.公司 2023 年度年报被年审会计师出具带强调事项段的保留意见,主要涉及子公司杭州泰一指尚科技有限公司(以下简称“泰一指尚”)应收账款余额 146,303.36 万元,坏账准备 66,661.94 万元。公司管理层对泰一指尚的销售和客户缺乏有效管理,未能及时关注泰一指尚客户经营过程中异常情况,未能对客户已违约逾期回款的应收账款的收取予以有效管控,泰一指尚应收账款没有及时回收或无法回收,坏账准备大幅增加,且没有提供充分适当的证据证实该等应收账款的款项性质、可回收性和与之相关的真实性、会计处理的合规性,以及坏账准备计提的充分性、准确性。公司在销售和售后服务、应收账款催收回收、收入确认等相关财务报告内部控制方面存在重大缺陷;

2.浙江富润子公司公司泰一指尚为上海富盟广告传媒有限公司、西藏富盟广告传媒有限公司及拉萨美传传媒有限公司等客户提供互联网营销服务相关,浙江富润公司、泰一指尚均泰一指尚实际控制人身份,对泰一指尚的内部控制无法确认。会计师无法就上述业务中泰一指尚是否属于代理人身份取得充分、适当的审计证据;

3.公司关联方存在通过泰一指尚供应商及其所投设的公司占用公司资金的情形,截至 2022 年 12 月 31 日,相关关联方占用资金尚未归还,公司相关的内部控制未能有效的防范关联方资金占用,与相关的内部控制存在重大缺陷。

(二)保留意见所涉及事项的解决措施及进展情况

针对公司关联方泰一指尚其他风险警示的事项,截至目前泰一指尚应收账款回收款不理想,关联方非经营性占用资金仍未归还,公司被实施其他风险警示的情形能否消除存在重大不确定性,敬请广大投资者注意风险!

截至目前公司已完成以下解决措施:

1.针对泰一指尚应收账款问题,责令泰一指尚总经理负责,成立应收账款催收专项小组,对应收账款进行逐笔梳理,评估应收账款回收风险,并聘请律师通过法律手段进行追讨,同时公司层面成立应收账款催收督查小组,督促泰一指尚应收账款回收工作。截至目前,泰一指尚应收账款回收不理想;

2.针对泰一指尚收入确认问题,公司采用追溯法追收,已经调减 2020 年度和 2021 年度营业收入 36,492.49 万元和 14,323.40 万元;

3.针对关联方占用江有归(原泰一指尚董事长、公司高管)、钱安(原泰一指尚董事、公司高管)及控制的业务存在通过泰一指尚供应商及其投资业务占用上市公司资金的情况(其中泰一指尚应

商杭州加福科技有限公司合计借款 900 万元,导致存在非经营性资金往来情形,向泰一指尚投资企业杭州速瀚品牌管理有限公司合计借款 940 万元,导致存在非经营性资金往来情形),公司已责令江有归、钱安于 2023 年 6 月 30 日前归还上述借款,在未归还前,暂停发放两人工资,截至本公告日,两人尚未归还上述借款。上述关联方非经营性占用资金的行为,公司正在寻求法律手段予以追究。

(三)强调事项段所涉及的事项

1.子公司泰一指尚 2019 年度、2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于江有归、付海鹏承诺的业绩。鉴于未完成业绩承诺引起的业绩补偿金额较大,经浙江富润公司与江有归、付海鹏协商,约定由江有归、付海鹏于 2021 年 12 月 31 日前以现金方式向浙江富润公司支付 2019 年度业绩补偿款,2022 年度、公司收到江有归、付海鹏支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元,截至浙江富润公司 2022 年度财务报表批准报出日,剩余业绩补偿款后续支付计划暂未确定,未来收取情况存在不确定性;

2.浙江富润公司将持有的甘肃上峰水泥股份有限公司股票 1,390.09 万股分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,截至 2022 年 12 月 31 日,该项金融资产账面价值为人民币 14,846.18 万元,2022 年度,该项金融资产的公允价值变动收益-13,062.97 万元,该项金融资产所及股价涨跌可能对浙江富润公司未来财务状况和经营成果产生重大影响。

(四)强调事项段所涉及事项的解决措施及进展情况

1.除 2022 年收到江有归、付海鹏支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元,截至目前尚未收到其他业绩补偿款项。公司就与江有归、付海鹏之间关于自愿追加的业绩承诺和利润分配事项,已采取诉讼手段,并于 2024 年 1 月 25 日收到杭州市中级人民法院送达的《2024》浙 01 民初 180 号之《案件受理通知书》。公司将按照杭州市中院要求,积极配合案件相关工作。

2.2022 年公司已减持减持甘肃上峰水泥股份有限公司股票 1,390.09 万股,截至 2023 年 12 月 31 日,公司持有该项金融资产 170.09 万股,资产账面价值为人民币 1370.93 万元,规模较小,股价涨跌预计对浙江富润公司的财务状况和经营成果影响不大。

(五)事项有关风险

截至目前,泰一指尚应收账款回收款不理想,关联方非经营性占用资金的问题未解决,仍有可能影响公司 2023 年度审计报告意见类型,根据《上海证券交易所股票上市规则》(2023 年 8 月修订)9.3.2 条,公司最近一个会计年度的财务报告被出具无法表示意见或否定意见的审计报告,将被实施退市风险警示;9.8.1 条,公司最近一个会计年度内部控制被出具无法表示意见或否定意见审计报告,或未按照规定披露内部控制审计报告,将被实施其他风险警示,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险!

【会计师事务所回复】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

4.请公司对《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》附件第七号《财务类退市指标:营业收入扣除》相关规定,在与年审会计师充分沟通的基础上,依法依规确认营业收入,并对与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入予以扣除。如公司扣除后的营业收入触及财务类退市情形的,公司将按照被实施退市风险警示。请公司充分提示相关风险。

【会计师事务所】

《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》附件第七号《财务类退市指标:营业收入扣除》有关规定如下:

“营业收入扣除项目包括与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入。

(一)与主营业务无关的业务收入是指与上市公司正常经营业务无直接关系,或者虽与正常经营业务相关,但由于其性质特殊、具有偶发性而难以持续、影响报表使用者对公司持续经营能力做出正确判断的各项收入,包括但不限于以下项目:

1.正常经营之外的其他业务收入,如出租固定资产、无形资产、包装物、销售材料、用材料进行非货币性资产交换、接受委托理财等业务实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营业务之外的收入;

2.不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金和利息收入;本会计年度以及上会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成或产生的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业务等;

3.上市公司年度以上会计年度新增贸易业务所产生的收入。

4.本公司与现有正在合作的公司期初至合并日的收入。

6.未形成稳定难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。

(三)与主营业务无关或不能具备商业实质的其他收入。

公司 2023 年度实现营业收入 1.32 亿元,主营业务收入 1.24 亿元,其中运营商卡收入 10,

896.44 万元,互联网监测技术服务收入 1,125.32 万元,酒水类等销售 203.9 万元,互联网营销服务收入 147.07 万元,口罩销售收入 12.28 万元,房租租赁收入 807.28 万元。

单位:万元

项 目	本期数/本报告期	具体事项说明	上期数	具体事项说明
营业收入总额	13,186.43		10,480.16	
营业收入扣除项目合计金额	1,172.64		1,007.96	
营业收入扣除项目占营业收入比例	8.96%		9.67%	
一、与主营业务无关的业务收入	—		—	
正常经营之外其他业务收入,如出租固定资产、无形资产、包装物、销售材料、用材料进行非货币性资产交换、接受委托理财等业务实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营业务之外的收入	1,030.64	广告及办公楼出租收入 972.20 万元;口罩销售收入 12.28 万元;房租租赁收入 807.28 万元;酒水类销售 203.9 万元;互联网营销服务收入 147.07 万元	1,330.09	广告及办公楼出租收入 986.50 万元;口罩销售收入 13.09 万元;房租租赁收入 808.20 万元;酒水类销售 203.9 万元;互联网营销服务收入 143.31 万元
未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入	147.07	互联网营销服务收入 147.07 万元	676.16	互联网营销服务收入 676.16 万元;酒水类销售 203.9 万元;房租租赁收入 117.66 万元
合 计	1,172.64		1,007.96	
营业收入扣除后金额	12,013.79		17,480.09	

主营业务收入运营商卡收入、互联网监测技术服务收入及互联网营销服务收入均与主营业务相关,具有稳定业务模式和持续性;其中运营商卡收入来源于子公司杭州卡赛科技有限公司,互联网监测技术服务收入来源于子公司浙江富润数链科技有限公司,两家子公司的收入均为已经在开展正常经营活动的收入,具有合理的商业实质,具有稳定的业务模式和持续性,根据《上海证券交易所股票上市规则》(2023 年 8 月修订)9.3.2 条《上海证券交易所股票上市规则》第 2 号——业务办理“财务类退市指标:营业收入扣除”之“(一)6、未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入”的相关规定,不属于未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入,不属于扣除范围。其他业务收入 1,173.64 万元,主要为房屋租赁收入、口罩销售收入、互联网营销服务收入等与公司主营业务不相关,不具有持续性,应予以扣除。

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》(2023 年 8 月修订)《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》附件第七号《财务类退市指标:营业收入扣除》相关规定,将与年审会计师充分沟通的基础上,依法依规确认营业收入,并对与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入予以扣除。如公司扣除后的营业收入触及财务类退市情形的,公司将按照被实施退市风险警示。请公司充分提示相关风险。

(一)最近一个会计年度经审计的净利润为负且营业收入低于 1 亿元,或追溯重述后最近一个会计年度净利润为负且营业收入低于 1 亿元;

(二)最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值,或追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值;

(三)最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或否定意见的审计报告;

(四)中国证监会行政处罚决定书表明公司已披露的最近一个会计年度经审计的年度报告存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致该年度相关财务指标实际已触及第(一)项、(二)项情形的。

(五)本所认定的其他情形。

上述“扣除项目”以扣除非经常性损益后孰低者为限,所述“营业收入”应当扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入。公司最近一个会计年度经审计的扣除非经常性损益前后的净利润孰低者作为基数,公司在年度报告或者更正公告中被营业收入扣除情况扣除的营业收入金额;负责审计的会计师事务所应当就公司营业收入扣除事项是否符合前述规定及扣除后的营业收入金额出具专项核查意见。

【会计师事务所】

截至本可出具日,由于我们的审计工作在初步、分析程序、函证、细节测试等实质性审计程序尚未执行完成。基于目前实施的审计程序,我们尚无对公司是否按照《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》附件第七号《财务类退市指标:营业收入扣除》相关规定中“与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入”定义的应扣除的金额发表特殊的意见。我们将在后续审计过程中对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

针对公司关联方泰一指尚其他风险警示的事项,截至目前泰一指尚应收账款回收款不理想,关联方非经营性占用资金仍未归还,公司被实施其他风险警示的情形能否消除存在重大不确定性,敬请广大投资者注意风险!

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

【会计师事务所】

我们向贵部详细了解了公司及各子公司的发展规划和业务发展,了解了公司整体上对内部资源的统筹安排,了解了公司具体债务结构,分析公司其偿债能力是否会对持续经营造成重大不利影响,了解了公司采取或拟采取的改善持续经营能力的措施。由于我们尚未完成浙江富润 2023 年审计工作,相关审计程序还在执行过程中,我们需获取更为充分的审计证据。我们将在后续审计过程中,对贵部问询的上述事项给予高度重视,具体审计意见以会计师出具的《浙江富润 2023 年度财务报表审计报告》为准。

过《公司关于变更会计师事务所的议案》。

目前,年审会计师的审计工作正在有序推进,营业收入金额、营业收入扣除与主营业务无关的收入和不具备商业实质的收入、应收账款计提减值、其他非流动交易性金融资产减值、公司持续经营能力、关联方资金占用等重点审计工作仍在进行中,分析程序、函证、细节测试等实质性审计程序尚未执行完成,将进一步对收入获取充分的证据,公司将积极配合年审会计师各项工作,并严格按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》(2021 年修订)和《上海证券交易所股票上市规则》(2023 年 8 月修订)《以下统称“《股票上市规则》”》《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》(2023 年 12 月修订)以及《上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2023 年年度报告披露工作的重点提示》》等相关规定,按期对外披露年度报告,确保信息披露真实、准确、完整。

以上回复中涉及 2023 年度的财务数据信息均为审计前数据,尚需经年审会计师事务所的审定,请广大投资者注意投资风险!

证券简称:ST 富润 公告编号:2024-022

浙江富润数字科技股份有限公司

关于选举副董事长暨聘任联席总经理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

浙江富润数字科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2024 年 3 月 5 日以通讯表决方式召开第十届董事会第六次会议审议通过了《关于选举公司副董事长的议案》、《关于聘任公司联席总经理的议案》,经公司董事会提名委员会资格审查通过,全体董事一致同意选举蒋文华先生为公司副董事长并聘任其担任公司联席总经理,任期自本次董事会通过之日起至公司第十届董事会届满之日止。

截至本公告披露日,蒋文华先生未持有公司股份,不存在《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》《上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2023 年年度报告披露工作的重点提示》》等相关规定,按期对外披露年度报告,确保信息披露真实、准确、完整。

浙江富润数字科技股份有限公司 董事会 2024 年 3 月 6 日

附:蒋文华先生简历

蒋文华先生,1969 年 2 月出生。研究生学历,曾任松企公司总经理、浙江春风动力公司副总经理、英伟达(杭州)光电公司副总经理、浙江富润数字科技股份有限公司董事长。

证券代码:600070 证券简称:ST 富润 公告编号:2024-021

浙江富润数字科技股份有限公司

第十届董事会第六次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

浙江富润数字科技股份有限公司(以下简称“公司”)第十届董事会第六次会议于 2024 年 3 月 5 日以通讯表决方式召开,会议通过了《关于选举公司副董事长的议案》、《关于聘任公司联席总经理的议案》,经公司董事会提名委员会资格审查通过,全体董事一致同意聘任蒋文华先生为公司副董事长并聘任其担任公司联席总经理,任期自本次董事会通过之日起至公司第十届董事会届满之日止。

表决结果:9 票同意,0 票弃权,0 票反对。

二、审议通过《关于聘任公司联席总经理的议案》。

经公司董事会提名委员会资格审查通过,董事会全体成员一致同意聘任蒋文华先生为公司联席总经理。任期自本次董事会通过之日起至第十届董事会届满之日止。

表决结果:9 票同意,0 票弃权,0 票反对。

具体内容详见公司于 2024 年 3 月 5 日披露的《上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2023 年年度报告披露工作的重点提示》》等相关规定,按期对外披露年度报告,确保信息披露真实、准确、完整。

特此公告。

浙江富润数字科技股份有限公司 董事会 2024 年 3 月 6 日

富国基金管理有限公司

关于调整富国 MSCI 中国 A50 互联互通增强策略交易型开放式指数证券投资基金公告

富国 MSCI 中国 A50 互联互通增强策略交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”,基金代码:563280,认购代码:563283,场内简称:A50 增强,扩位简称:A50 增强 ETF)自 2023 年 12 月 26 日至 2024 年 3 月 26 日通过销售机构公开发售,发售期间,投资者可选择网上现金认购、网下现金认购和网下股票认购三种方式认购本基金。其中,网下现金认购的日期为 2023 年 12 月 26 日至 2024 年 3 月 26 日;网下股票认购的日期为 2023 年 12 月 26 日至 2024 年 3 月 26 日。

根据本基金标的指数的成份股调整情况,为方便投资者认购,富国基金管理有限公司(以下简称“本公司”)相应调整本基金网下股票认购清单,调整后的网下股票认购清单如下:

基金名称	富国国际债券证券投资基金
基金简称	富国国际债券
基金主代码	014073
基金管理人名称	富国基金管理有限公司
基金投资助理变更类型	增聘基金投资助理
新任基金投资助理姓名	王成林

2 新任基金经理助理的相关信息

新任基金投资助理姓名	王成林
------------	-----