

华闻传媒投资集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

立信大华核字[2010]508 号

关于华闻传媒投资集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

立信大华核字[2010]508 号

华闻传媒投资集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称华闻传媒）截止 2009 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括公司及合并资产负债表，2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2010 年 3 月 9 日签发了立信大华审字[2010]707 号无保留意见的审计报告。

我所作为华闻传媒 2009 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定，就华闻传媒编制的 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况表（以下简称“资金占用情况表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该资金占用情况表并确保其真实性、合法性及

完整性是华闻传媒的责任。我们对资金占用情况表所载资料与我所审计华闻传媒截止 2009 年 12 月 31 日的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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华闻传媒实施截止 2009 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明不是对资金占用情况表所列示的各项资金占用的预计偿还金额和预计偿还时间做出的保证。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：

华闻传媒投资集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况表

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：高 敏

有限公司

中国注册会计师：康跃华

中国 ● 北京

二〇一〇年三月九日

华闻传媒投资集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况表

单位：万元

资金占用 方类别	股东或关联人名称	占用 时间	发生原因	核算科目	占用性质	期初余额 (2009 年 1 月 1 日)	报告期新增 占用金额 (2009 年度)	报告期偿 还总金额 (2009 年度)	期末余额 (2009 年 12 月 31 日)	预计偿还方 式	预计偿 还金额	预计偿还 时间
其他关联 人及其附 属企业	《华商报》社	2009 年	相关成本及费用	应收账款	经营性占用	1,555.66	32,619.99	33,473.45	702.20	现金	702.20	2010 年
	《消费者导报》社	2009 年	印刷服务	应收账款	经营性占用	73.27	732.36	520.19	285.44	现金	285.44	2010 年
	重庆时报社	2008 年	相关成本及费用	应收账款	经营性占用	1.25	-	0.95	0.30	现金	0.30	2010 年
	重庆时报社	2009 年	相关成本及费用	预付款项	经营性占用	164.53	5,039.17	4,383.70	820.00	现金	820.00	2010 年
	深圳证券时报有限公司	2009 年	相关成本及费用	预付款项	经营性占用	195.46	-	195.46	-	现金	-	
	《华商报》社	2009 年	相关成本及费用	预付款项	经营性占用	-	1.29	-	1.29	现金	1.29	2010 年
	《华商报》社	2008 年	保证金	其他非流动资产	经营性占用	600.00	-	-	600.00	现金	600.00	2037 年
	《华商晨报》社	2007 年	保证金	其他非流动资产	经营性占用	500.00	-	-	500.00	现金	500.00	2037 年
	重庆时报社	2007 年	保证金	其他非流动资产	经营性占用	500.00	-	-	500.00	现金	500.00	2037 年
	深圳证券时报社有限公司	2006 年	保证金	其他非流动资产	经营性占用	48,000.00	-	-	48,000.00	现金	48,000.00	2036 年
	《名仕》杂志社	2008 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	7.20	-	7.20	-	现金	-	
	陕西《大众文摘》杂志社	2008 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	359.58	-	359.58	-	现金	-	
	《华商报》社	2008 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	0.51	-	0.51	-	现金	-	
	陕西华圣企业(集团)股份有限公司	2006 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	4,796.17	-	2,491.17	2,305.00	分红款抵偿	2,305.00	2010 年
	《钱经》杂志社	2008 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	4.80	-	4.34	0.46	现金	0.46	2010 年
	重庆时报社	2007 年	借款	其他应收款	非经营性占用	1,500.00	-	1,500.00	-	现金	-	
	《大众生活报》社	2009 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	540.68	66.07	582.48	24.27	现金	24.27	2010 年
	《淑媛》杂志社	2008 年	往来款	其他应收款	非经营性占用	22.10	-	22.10	-	现金	-	
小计						58,821.21	38,458.88	43,541.13	53,738.96	-	53,738.96	

公司负责人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊