

关于华闻传媒投资集团股份有限公司

非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况汇总表

## 专项审核报告

亚会专审字（2023）第 01110009 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月十三日

## 目 录

| 项 目                    | 起始页码 |
|------------------------|------|
| 专项审核报告                 | 1    |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1    |



## 关于华闻传媒投资集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚会专审字（2023）第 01110009 号

华闻传媒投资集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称“华闻集团”）2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2022 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2022 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华闻集团管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计华闻传媒投资集团股份有限公司 2022 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解华闻集团 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供华闻传媒投资集团股份有限公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：申利超

中国注册会计师：沈秀云

中国·北京

二〇二三年四月十三日

华闻传媒投资集团股份有限公司  
 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

| 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 | 2022 年初占用资金余额  | 2022 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2022 年度占用资金的利息（如有） | 2022 年度偿还累计发生额 | 2022 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  | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 小计                | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 小计                | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 其他关联方及其附属企业       | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 小计                | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 总计                | —                | —             | —           | —              | —                     | —                  | —              | —              | —      | —                  |
| 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 | 2022 年初往来资金余额  | 2022 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2022 年度往来资金的利息（如有） | 2022 年度偿还累计发生额 | 2022 年末往来资金余额  | 往来形成原因 | 往来性质（经营性往来、非经营性往来） |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  | 国广环球传媒控股有限公司     | 实际控制人         | 预付账款        | 33,300,000.00  | 50,000,000.00         |                    |                | 83,300,000.00  | 授权广告费  | 经营性往来              |
|                   | 国广环球传媒控股有限公司     | 实际控制人         | 其他长期资产      | 90,000,000.00  |                       |                    | 50,000,000.00  | 40,000,000.00  | 保证金    | 经营性往来              |
|                   | 国视通讯（北京）有限公司     | 受同一控制人控制      | 其他应收款       | 20,717,020.75  |                       |                    | 166,474.81     | 20,550,545.94  | 履约保证金  | 经营性往来              |
| 小计                | —                | —             | —           | 144,017,020.75 | 50,000,000.00         |                    | 50,166,474.81  | 143,850,545.94 | —      | —                  |
| 上市公司的子公司及其附属企业    | 海南省农旅产业集团有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 22,800,000.00  | 17,400,000.00         |                    | 1,000,000.00   | 39,200,000.00  | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 海南丰泽投资开发有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 9,000,000.00   |                       |                    |                | 9,000,000.00   | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 北京国广光荣广告有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 90,269,772.25  |                       |                    |                | 90,269,772.25  | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 国视通讯（上海）有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 467,000,000.00 | 20,000,000.00         |                    |                | 487,000,000.00 | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 车音智能科技有限公司       | 子公司           | 其他应收款       | 90,000,000.00  |                       |                    | 5,200,000.00   | 84,800,000.00  | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 车音智能科技有限公司       | 子公司           | 其他应收款       |                | 12,593,500.00         |                    | 2,900,000.00   | 9,693,500.00   | 代偿款    | 非经营性往来             |
|                   | 三亚辉途文化旅游投资发展有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 21,000,000.00  |                       |                    | 5,000,000.00   | 16,000,000.00  | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 三亚凤凰岭文化旅游有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 14,255,200.00  |                       |                    | 14,255,200.00  |                | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 成都融智汽车服务有限公司     | 子公司           | 其他应收款       |                | 2,250,000.00          |                    |                | 2,250,000.00   | 财务资助   | 非经营性往来             |
|                   | 北京国广光荣广告有限公司     | 子公司           | 应收股利        | 22,960,000.00  |                       |                    |                | 22,960,000.00  | 股利     | 非经营性往来             |
|                   | 车音智能科技有限公司       | 子公司           | 应收利息        | 19,439,332.04  |                       |                    |                | 19,439,332.04  | 资金使用费  | 非经营性往来             |
|                   | 海南省农旅产业集团有限公司    | 子公司           | 应收利息        | 446,764.81     |                       |                    |                | 446,764.81     | 资金使用费  | 非经营性往来             |
|                   | 海南丰泽投资开发有限公司     | 子公司           | 应收利息        | 12,082.19      |                       |                    |                | 12,082.19      | 资金使用费  | 非经营性往来             |
|                   | 车音智能科技有限公司       | 子公司           | 其他应收款       |                |                       | 10,228,997.23      |                | 10,228,997.23  | 资金使用费  | 非经营性往来             |
|                   | 海南省农旅产业集团有限公司    | 子公司           | 其他应收款       |                |                       | 766,315.07         |                | 766,315.07     | 资金使用费  | 非经营性往来             |
|                   | 海南丰泽投资开发有限公司     | 子公司           | 其他应收款       |                |                       | 630,000.00         |                | 630,000.00     | 资金使用费  | 非经营性往来             |
| 小计                | —                | —             | —           | 757,183,151.29 | 52,243,500.00         | 11,625,312.30      | 28,355,200.00  | 792,696,763.59 | —      | —                  |
| 其他关联方及其附属企业       |                  |               |             |                |                       |                    |                |                |        |                    |
|                   |                  |               |             |                |                       |                    |                |                |        |                    |
| 总计                | —                | —             | —           | 901,200,172.04 | 102,243,500.00        | 11,625,312.30      | 78,521,674.81  | 936,547,309.53 | —      | —                  |

本表已于 2023 年 4 月 13 日获全体董事批准

法定代表人：汪方怀

主管会计工作负责人：汪波

会计机构负责人：万玉珍