

关于中原大地传媒股份有限公司 2018 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况

专项说明

勤信专字【2019】第 0079 号

目 录

内 容	页 次
一、关于中原大地传媒股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
二、2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	2-3

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：（010）68360123

传真：（010）68360123-3000

邮编：100044

关于中原大地传媒股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

勤信专字【2019】第0079号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了中原大地传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2018 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东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。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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）的要求，贵公司编制了后附的上市公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称资金占用情况表）。

如实编制和对外披露资金占用情况表，并确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2018 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施 2018 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，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的资金占用情况表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所报送 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡铁军

二〇一九年三月二十八日

中国注册会计师：丁娜

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	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	中原出版传媒投资控股集团有限公司	本公司母公司	应收账款	2.4	55.90	55.94	2.36	货款	经营性资金占用
	《中学生学习报》社有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	786.61	786.61	-	印装费	经营性资金占用
	河南《销售与市场》杂志社有限公司	受同一母公司控制	应收账款	35.37	92.34	103.18	24.53	印装费	经营性资金占用
	河南新华出版服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	0.07	0.07	-	货款	经营性资金占用
	河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	317.21	611.78	366.81	562.18	货款	经营性资金占用
	河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	48.97	48.97	-	管理费	经营性资金占用
小计				354.98	1,595.67	1,361.58	589.07		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-		
小计				-	-	-	-		

资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-	-
	河南新华物资集团有限公司	子公司	其他应收款	21,135.00	27,400.00	21,900.00	26,635.00	补充流动资金	经营性资金占用
	北京汇林印务有限公司	子公司	其他应收款	6,831.32	5,401.08	5,602.24	6,630.16	补充流动资金	经营性资金占用
	北京汇林纸业有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	补充流动资金	经营性资金占用
	河南电子音像出版社有限公司	子公司	其他应收款	2,000.00	-	-	2,000.00	补充流动资金	经营性资金占用
	河南人民出版社有限责任公司	子公司	其他应收款	400.00	100.00	100.00	400.00	补充流动资金	经营性资金占用
	中原农民出版社有限公司	子公司	其他应收款	2,040.00	-	-	2,040.00	补充流动资金	经营性资金占用
小计				32,406.32	32,901.08	27,602.24	37,705.16		
总计				32,761.30	34,496.75	28,963.82	38,294.23		

公司法定代表人：郭元军

主管会计工作负责人：吴东升

会计机构负责人：丁秀敏