

关于新华网股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2017】01520004号

目 录

1、 专项审核报告.....	1
2、 附表.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于新华网股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】01520004 号

新华网股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新华网股份有限公司（以下简称“新华网”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是新华网管理层的责任，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新华网股份有限公司 2016 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。

为了更好地理解新华网股份有限公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供新华网股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十七日

附表

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：新华网股份有限公司

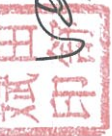
金额单位：人民币元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	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	新华通讯社重庆分社	同受母公司控制	其他应付款	1,000.00	-	-	-	1,000.00		非经营性往来
	新华通讯社湖南分社	同受母公司控制	其他应付款	20,000.00	-	-	-	20,000.00		非经营性往来
	新华通讯社湖北分社	同受母公司控制	其他应付款	84,800.00	-	-	-	84,800.00		非经营性往来
	新华通讯社西藏分社	同受母公司控制	其他应付款	376,519.49	-	-	327,971.15	48,548.34		非经营性往来
小计			21,000.00	461,319.49	-	327,971.15	154,348.34		非经营性往来	
前大股东及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
其它关联资金往来	新华通讯社	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	新华通讯社	同受母公司控制	应收账款	32,716,500.00	11,175,139.64	-	36,691,639.64	18,000,000.00		经营性往来
	中国广告总公司	同受母公司控制	应收账款	-	11,175,402.91	-	7,191,402.91	3,984,000.00		经营性往来
	新华社教育培训中心	同受母公司控制	应收账款	852,000.00	400,000.00	-	600,000.00	652,000.00		经营性往来
	新华通讯社安徽分社	同受母公司控制	应收账款	-	330,000.00	-	-	330,000.00		经营性往来
	北京新华每日广告公司	同受母公司控制	应收账款	300,000.00	288,738.00	-	-	300,000.00		经营性往来
	新华通讯社河北分社	同受母公司控制	应收账款	62,500.00	300,000.00	-	100,000.00	262,500.00		经营性往来
	新华通讯社黑龙江分社	同受母公司控制	应收账款	500,000.00	-	-	30,000.00	470,000.00		经营性往来
	新华通讯社江西分社	同受母公司控制	应收账款	1,100,000.00	907,500.00	-	2,937,500.00	930,000.00		经营性往来
	新华通讯社山东分社	同受母公司控制	应收账款	80,000.00	320,000.00	-	400,000.00	-		经营性往来
	新华通讯社四川分社	同受母公司控制	应收账款	400,000.00	750,000.00	-	1,200,000.00	50,000.00		经营性往来
	新华通讯社云南分社	同受母公司控制	应收账款	1,000,000.00	950,000.00	-	1,550,000.00	400,000.00		经营性往来
	新华通讯社广东分社	同受母公司控制	应收账款	-258,000.00	1,068,000.00	-	400,000.00	410,000.00		经营性往来
	新华通讯社河南分社	同受母公司控制	应收账款	119,700.00	438,100.00	-	1,500,000.00	557,800.00		经营性往来
	新华通讯社上海分社	同受母公司控制	应收账款	1,500,000.00	-	-	100,000.00	-		经营性往来
	新华通讯社重庆分社	同受母公司控制	应收账款	100,000.00	225,000.00	-	525,000.00	-		经营性往来
	新华通讯社海南分社	同受母公司控制	应收账款	200,000.00	8,091,772.00	-	7,505,972.00	-		经营性往来
	中国电子信息社	同受母公司控制	应收账款	-	-	-	-	585,800.00		经营性往来
	新华通讯社北京分社	同受母公司控制	应收账款	350,000.00	-	-	-	350,000.00		经营性往来
	北京新华物业管理中心	同受母公司控制	预付款项	420,000.00	530,032.00	-	44,169.00	420,000.00		经营性往来
	新华通讯社江苏分社	同受母公司控制	预付款项	44,172.80	271,000.00	-	250,000.00	21,000.00		经营性往来
新华通讯社湖北分社	同受母公司控制	预付款项	-	3,471,600.63	-	2,211,600.63	1,260,000.00		经营性往来	
中国经济信息社	同受母公司控制	预付款项	-	3,420,000.00	-	3,409,805.83	10,194.17		经营性往来	
北京新华彩华网络科技有限公司	同受母公司控制	预付款项	-	1,243,585.95	-	1,207,365.00	36,220.95		经营性往来	
新华印务有限责任公司	同受母公司控制	预付款项	309,184.81	3,710,217.70	-	7,420,435.44	-3,401,032.93		经营性往来	
小计				39,856,057.61	59,866,088.83	2,206.03	76,607,295.25	23,114,851.19		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新华网亿连(北京)科技有限责任公司	同受母公司控制	其他应付款	-	-	2,206.03	-	2,206.03		非经营性往来
小计				-	-	2,206.03	-	2,206.03		非经营性往来
关联自然人	高管	公司高管	其他应付款	20,000.00	-	-	-	20,000.00		非经营性往来
	监事	公司职工监事、行政人员	其他应付款	-	-	20,000.00	-	-		非经营性往来
	财务总监	资源中心总监	其他应付款	20,000.00	-	20,000.00	-	40,000.00		非经营性往来
小计				40,000.00	-	40,000.00	-	-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计				39,876,057.61	59,866,088.83	22,206.03	76,607,295.25	23,157,057.22		非经营性往来

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature



证书序号: NO. 019628

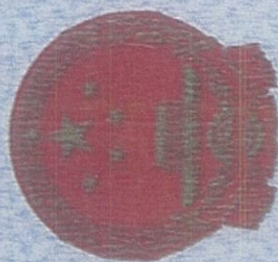
说明

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, 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

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

瑞华会计师事务所



证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

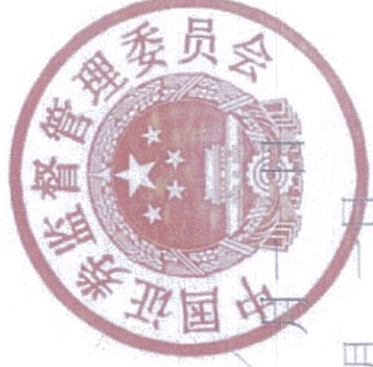
经财政部、中国证监会审查，批准

执行证券、期货相关业务。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 杨剑涛



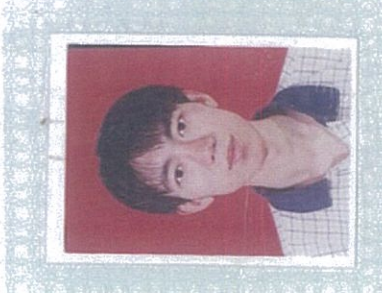
证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日

瑞华



姓名	刘国源
Sex	男
出生日期	1974年10月18日
工作单位	岳华会计师事务所
身份证号码	150104197410181517



证书编号: 110001650031
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月30日
Date of Issuance



未贴

证书编号:
No. of Certificate

110001590375

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇年 四月 日



记

re

格

is valid

this renewal.

格



年 月 日
/y /m /d



姓名 潘守卫
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1980-10-09
Date of birth

工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 320723198010094631
Identity card No.

