

**关于长江出版传媒股份有限公司
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**



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

一、专项审核报告	1-2
二、附表	3
三、事务所营业执照复印件	
四、签字注册会计师资质证明复印件	

**关于长江出版传媒股份有限公司
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**

中天运[2020]核字第 90140 号

长江出版传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了长江出版传媒股份有限公司（以下简称“长江传媒公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2019 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母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 2019 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、完整的审核证据是长江传媒公司管理层的责任，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长江传媒公司 2019 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。

为了更好地理解长江传媒公司 2019 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。

本审核报告仅供长江传媒股份有限公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

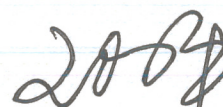
附件：长江出版传媒股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

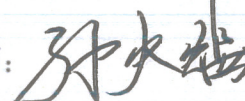


二〇二〇年四月二十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表

长江出版传媒股份有限公司2019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：长江出版传媒股份有限公司

金额单位：人民币万元

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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	湖北长江出版传媒集团印刷服务有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		20.13		19.34	0.79	书款	经营性往来
	湖北长江出版传媒集团有限公司	母公司	应收账款	9.22	11.13		5.36	14.99	书款	经营性往来
	湖北长江出版传媒集团有限公司	母公司	其他应收款	0.58			0.08		书款	经营性往来
	湖北长江出版传媒集团有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	19.50	0.10		19.54	0.06	书款	经营性往来
	湖北省新华资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款		1.20		0.26	0.94	书款	经营性往来
	湖北长江启林文化科技有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		20.00			20.00	保证金	经营性往来
	湖北绿手指文化科技有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		8.00		3.18	4.82	书款	经营性往来
	湖北绿手指文化科技有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		133.80		104.00	29.80	服务费	经营性往来
	湖北省新华资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司	其他应收款	15.00			15.00	-	押金	经营性往来
	湖北长江新华数码有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.30			0.30	-	押金	经营性往来
小计				44.60	194.36		167.06	71.90		
上市公司的子公司及其附属企业	湖北长江出版印刷物资有限公司	子公司	其他流动资产	4,000.00	16,000.00	372.35	16,372.35	4,000.00	委托贷款	非经营性往来
	海脉传媒股份有限公司	子公司	其他流动资产	4,000.00	2,000.00	233.33	2,233.33	4,000.00	委托贷款	非经营性往来
	湖北人民出版社有限公司	子公司	应收股利	143.58	102.92		102.92	143.58	股利	非经营性往来
	湖北教育出版社有限公司	子公司	应收股利	7,017.01	2,725.42		2,725.42	7,017.01	股利	非经营性往来
	长江文艺出版社有限公司	子公司	应收股利	3,393.34	940.17		940.17	3,393.34	股利	非经营性往来
	湖北美术出版社有限公司	子公司	应收股利	1,585.08	436.43		436.43	1,585.08	股利	非经营性往来
	长江少年儿童出版社(集团)有限公司	子公司	应收股利	8,827.75	230.59		230.59	8,827.75	股利	非经营性往来
	崇文书局有限公司	子公司	应收股利	709.52	-		-	709.52	股利	非经营性往来
	湖北科学技术出版社有限公司	子公司	应收股利	1,344.91	295.17		295.17	1,344.91	股利	非经营性往来
	湖北九通电子音像出版社有限公司	子公司	应收股利	2,007.37	-		-	2,007.37	股利	非经营性往来
	湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	子公司	应收股利	12,409.44	1,044.12		1,044.12	12,409.44	股利	非经营性往来
	湖北省新华书店(集团)有限公司	子公司	应收股利	52,584.90	18,809.80		18,809.80	52,584.90	股利	非经营性往来
	湖北新华印务有限公司	子公司	应收股利	7,907.55	-		-	7,907.55	股利	非经营性往来
	湖北长江出版印刷物资有限公司	子公司	应收股利	437.26	-		-	437.26	股利	非经营性往来
	湖北长江传媒数字出版有限公司	子公司	应收股利	100.05	-		-	100.05	股利	非经营性往来
	长瑞星润投资有限公司	子公司	应收股利	744.37	-		-	744.37	股利	非经营性往来
	武汉德锦投资有限公司	子公司	应收股利	2.78	69.63		69.63	2.78	股利	非经营性往来
	湖北长江文化广场有限公司	子公司	应收股利	0.66	-		-	0.66	股利	非经营性往来
	湖北新华高速彩印有限公司	子公司	应收股利	72.74	-		-	72.74	股利	非经营性往来
	湖北天一国际文化有限公司	子公司	应收股利	61.65	-		-	61.65	股利	非经营性往来
	湖北大家报刊传媒有限责任公司	子公司	应收股利	1,317.95	-		-	1,317.95	股利	非经营性往来
	长江传媒英鹏意文化发展有限公司	子公司	应收股利		3.33		3.33		股利	非经营性往来
小计				108,667.91	42,657.58	605.68	43,263.26	108,667.91		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	北京长江新世纪文化传媒有限公司	联营企业	应收账款	926.03			926.03	-	购书款	经营性往来
	上海库邦资产管理有限责任公司	联营企业	应收账款	317.56				317.56	货款	经营性往来
小计				1,243.59	-	-	926.03	317.56		
总计				109,956.09	42,851.94	605.68	44,356.35	109,057.36		

注：湖北长江华盛国际文化发展有限公司于2018年5月同一控制下企业合并并转让至湖北长江出版传媒集团有限公司下属子公司湖北长江文化地产投资管理有限公司，由长江出版传媒股份有限公司子公司变为现大股东及其附属企业。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈国义

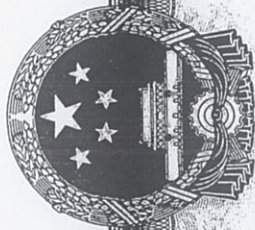
陈国义印

王勇

王勇印

陆红亚

陆红亚印



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



名称 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

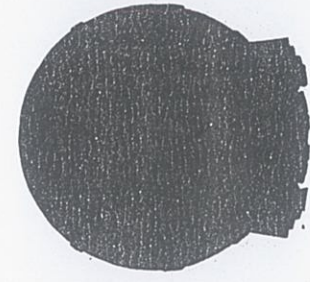
合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704



登记机关

2019年12月13日



证书序号: 00000004

会计师事务所 执业证书

名 称 天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 祝卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号

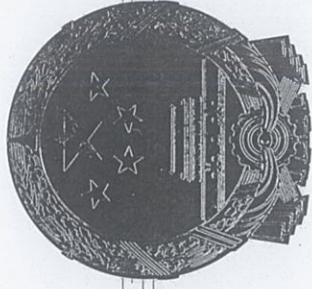
说 明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：



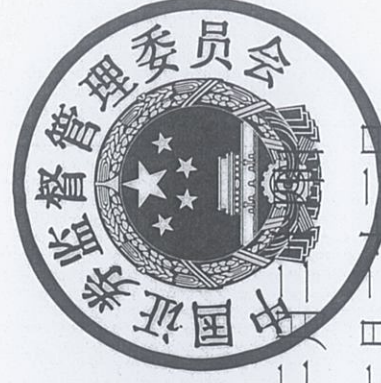


证书序号: 000355

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 2012年12月21日

证书有效期至: 2015年12月21日



姓 名 王传平
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1987-10-15
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙) 湖北分所
身份证号码 42222819871013101X
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

王传平 420000024198

2017年已通过

湖北注册会计师协会



证书真实有效



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

王传平 (420000) 24198

2018年已通过



证书编号:
No. of Certificate

420000024198

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1999 年 09 月 01 日



姓 名 孙火焰
Full name
性 别 男
Sex
出生年月 1988-08-14
Date of birth
工作单位 湖北华莱士会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 420084198808148015
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北华莱士会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015 年 12 月 21 日
by mo id

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 12 月 21 日
by mo id



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

孙火焰 1420002210017

2018年已通过



证书编号: 420002210017
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 10 月 19 日
Date of Issuance by mo id