

中信出版集团股份有限公司

2024 年度

涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款  
等金融业务的专项报告

索引	页码
专项报告	1-2
2024 年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款 等金融业务情况汇总表	1-1





信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于中信出版集团股份有限公司

### 2024年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项报告

XYZH/2025SYAA1B0006

中信出版集团股份有限公司

中信出版集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中信出版集团股份有限公司(以下简称“中信出版”)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2025年3月14日出具了XYZH/2025SYAA1B0002号无保留意见的审计报告。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号-交易与关联交易(2023年修订)》的规定,中信出版编制了本专项报告后附的中信出版2024年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表(以下简称“关联金融业务情况汇总表”)。设计、执行和维护与编制和列报关联金融业务情况汇总表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露关联金融业务情况汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中信出版管理层的责任。我们对关联金融业务情况汇总表所载资料与我们审计中信出版2024年度财务报表时所审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。

在对中信出版2024年度财务报表执行审计,以及将本专项报告后附的关联金融业务情况汇总表所载项目金额与我们审计中信出版2024年度财务报表时中信出版提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容核对的基础上,我们对关联金融业务情况汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

为了更好地理解中信出版2024年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表,关联金融业务情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中信出版2024年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

王需

中国注册会计师：

田晓



二〇二五年三月十四日



附件一



2024年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

中国中信有限公司为中信出版集团股份有限公司(“本公司”)的母公司,中信财务有限公司与本公司同受中国中信有限公司控制。于2024年度,本公司及附属子公司(“本集团”)与中国中信财务有限公司的存、贷款等金融业务情况汇总如下:

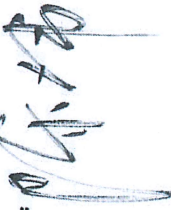
一、在中信财务有限公司存、贷款业务

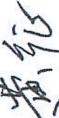
项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取的利息	支付的利息及手续费支出
在中信财务有限公司存款	1,306,096,856.44	1,548,331,043.25	1,439,026,865.59	1,415,401,034.10	23,728,429.80	13,270.88
向中信财务有限公司借款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
(一)短期借款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
(二)长期借款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

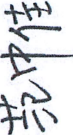
单位:人民币元

二、其他金融业务

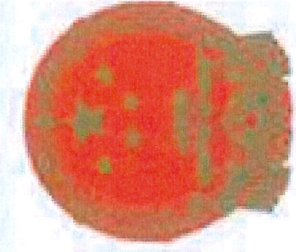
截至2024年12月31日,中信财务有限公司对本公司的授信额度为人民币400,000,000.00元,尚未使用。

企业负责人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 





会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：谭小青  
 主任会计师：谭小青  
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010136  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2025年01月24日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



注册: 张华(张华) 2018.12.23  
 经办: 张华(张华) 2018.12.23

注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出  
 示本证书。  
 一、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。  
 二、注册会计停止执行法定业务时, 应将本证  
 书退还其主管注册会计师协会。  
 三、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会  
 报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。  
 四、

NOTES  
 1. When purchased, the CPA shall show the client this certificate as a professional identity.  
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.  
 2023.11.20



姓名 王需如  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1968-11-29  
 Date of birth  
 工作单位 岳华会计师事务所辽宁分所  
 Working unit  
 身份证号码  
 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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
 2018年 8月 8日

事务所 CPAs  
 2018年 8月 8日



证书编号: 210301310001  
 No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1899 年 12 月 30 日  
 Date of Issuance

辽宁省注册会计师协会  
 CPA  
 2017 年 5 月 28 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: \_\_\_\_\_  
Full name: \_\_\_\_\_

性别: \_\_\_\_\_  
Sex: \_\_\_\_\_

出生日期: \_\_\_\_\_  
Date of birth: 31/08/20

工作单位: \_\_\_\_\_  
Working unit: \_\_\_\_\_

身份证号码: \_\_\_\_\_  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

年 月 日



CPA 年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017  
As valid for another year after

姓名: 田瑞  
注册编号: 110101310062

年 月 日

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

注册会计工作单位变更单  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意  
110101310062

批准注册协会: \_\_\_\_\_  
Approval: \_\_\_\_\_

发证日期: \_\_\_\_\_  
Date of issue: \_\_\_\_\_

注册会计工作单位变更单  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意  
110101310062

批准注册协会: \_\_\_\_\_  
Approval: \_\_\_\_\_

发证日期: \_\_\_\_\_  
Date of issue: \_\_\_\_\_

CPA 年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2014  
2015  
2016  
2013

This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计工作单位变更单  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意  
110101310062

批准注册协会: \_\_\_\_\_  
Approval: \_\_\_\_\_

发证日期: \_\_\_\_\_  
Date of issue: \_\_\_\_\_

