

关于中南出版传媒集团股份有限公司  
2025 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项说明  
天职业字[2026]5828-3 号

---

目 录

专 项 说 明	1
---------	---

---



关于中南出版传媒集团股份有限公司

2025 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2026]5828-3 号

中南出版传媒集团股份有限公司董事会：

我们审计了中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“中南传媒”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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2026年4月7日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，中南传媒编制了后附的《2025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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中南传媒管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中南传媒汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中南传媒2025年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



专项说明（续）

天职业字[2026]5828-3 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 2025 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：中南出版传媒集团股份有限公司

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 公司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2025 年 期初占用资 金余额	2025 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用 资金的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年 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 公司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2025 年 期初往来资 金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年 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	湖南出版投资控股集团 有限公司	控股股东	应收账款	120.00	1,663.98		1,615.10	168.88	销售商品、提 供劳务	经营性往来
	湖南地图出版社有限责 任公司	控股股东附属企业	应收账款		88.31		88.31		销售商品、提 供劳务	经营性往来
	湖南华宏房地产开发有 限公司	控股股东附属企业	应收账款	3.72			3.72		销售商品、提 供劳务	经营性往来
	湖南教育报刊集团有限 公司	控股股东附属企业	应收账款	0.03	1,687.15		1,687.18		销售商品	经营性往来



## 2025 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：人民币万元

编制单位：中南出版传媒集团股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来									
大股东及其附属企业	湖南教育音像电子出版社有限责任公司	应收账款		1,493.94		1,493.94		销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南泊富资产管理有限责任公司	应收账款	39.09	311.52		350.61		销售商品	经营性往来
	湖南盛力投资有限责任公司	应收账款		20.65		20.65		销售商品	经营性往来
	湖南新华书店实业发展有限责任公司	应收账款	6.47	13.09		13.01	6.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限责任公司	应收账款	520.53	813.85		1,289.08	45.30	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南正茂医疗健康有限公司	应收账款	11.97	173.06		132.43	52.60	销售商品、提供劳务	经营性往来
	普瑞酒店有限责任公司	应收账款	0.63	35.50		36.13		销售商品	经营性往来
	湖南省远景光电实业有限公司	应收账款	11.39	-11.39				销售商品	经营性往来
	潇湘晨报社	应收账款		580.82		578.82	2.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南出版投资控股集团有限公司	预付款项		63.94		56.83	7.11	租赁	经营性往来
湖南地图出版社有限责任公司	预付款项		36.50		36.50		采购商品	经营性往来	



## 2025 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：中南出版传媒集团股份有限公司		单位：人民币万元									
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	2025 年 期初往来资 金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质	
	湖南教育音像电子出版 社有限责任公司	控股股东附属企业	预付款项		87.46		87.46		采购商品	经营性往来	
	湖南泊富资产管理 有限责任公司	控股股东附属企业	预付款项	1.56			1.56		租赁	经营性往来	
	湖南新华书店实业发展 有限责任公司	控股股东附属企业	预付款项		2.13		2.13		接受劳务、租 赁	经营性往来	
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	控股股东附属企业	预付款项		193.39		38.49	154.90	接受劳务、租 赁	经营性往来	
	普瑞酒店有限责任公司	控股股东附属企业	预付款项		0.50		0.50		接受劳务	经营性往来	
	潇湘晨报社	控股股东附属企业	预付款项		17.49		17.49		接受劳务	经营性往来	
大股东及其附 属企业	湖南出版投资控股集团 有限公司	控股股东	其他应收款	4,153.60	16,401.17		20,536.82	17.95	押金及租赁、 资金集中管理 款	经营性往来	
	湖南地图出版社有限责 任公司	控股股东附属企业	其他应收款		0.67		0.67		押金	经营性往来	
	湖南教育音像电子出版 社有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	0.70	0.35		1.05		提供劳务	经营性往来	
	湖南泊富资产管理 有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	0.52	0.03		0.03	0.52	押金	经营性往来	
	湖南添瑞物业管理有限 公司	控股股东附属企业	其他应收款		190.17		188.92	1.25	押金	经营性往来	



2025 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：中南出版传媒集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2025 年 期初往来资 金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年 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	湖南文盛出版实业发展 有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	1.20				1.20	押金	经营性往来
	湖南新华书店实业发展 有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	2.12	2.98		2.98	2.12	押金	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	57.84	-33.82		11.59	12.43	押金	经营性往来
	湖南正茂医疗健康有限 公司	控股股东附属企业	其他应收款	7.49	-7.49				提供劳务	经营性往来
	长沙市版泰企业管理有 限公司	控股股东附属企业	其他应收款	0.69	14.70		15.39		押金	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	控股股东附属企业	其他非流动资 产	982.16			982.16		受让资产预付 款	经营性往来
	天闻数媒科技（湖南） 有限公司	上市公司的孙公司	其他应收款	100.00				100.00	资金往来	非经营性往来
	天闻数媒科技（北京） 有限公司	上市公司的子公司	应收利息	194.83		-194.83			委托贷款	非经营性往来
	天闻数媒科技（北京） 有限公司	上市公司的子公司	一年内到期的 其他非流动资 产	18,395.50	7,000.00		3.20	25,392.30	委托贷款	非经营性往来
	天闻数媒科技（北京） 有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资 产	7,000.00	-7,000.00				委托贷款	非经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业										



## 2025 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：中南出版传媒集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2025 年 期初往来资 金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
				31,612.04	23,840.65	-194.83	29,292.75	25,965.11		
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				31,612.04	23,840.65	-194.83	29,292.75	25,965.11		

法定代表人：

贺砾砾

主管会计工作负责人：

马睿

会计机构负责人：

王冰





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

登记机关

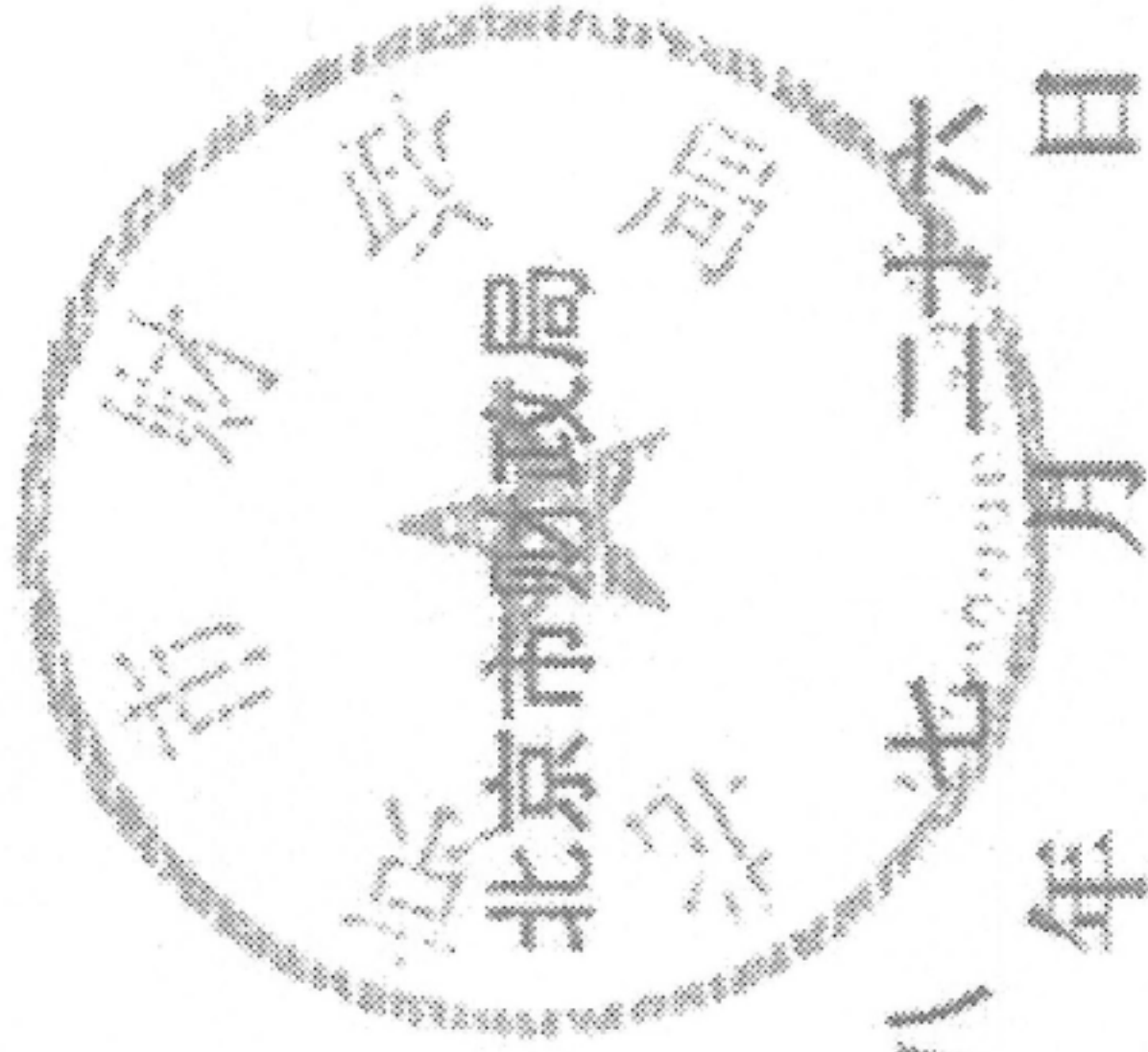


2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

### 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业字[2011]5828-3号报告相关资料, 与原件一致

## 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

批准执业日期:

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.



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.



字[2026]5828-3号报告相关资料

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.



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.



姓名 刘宇科  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1978-09-27  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430204197809273029  
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。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100100033  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1996年06月01日  
Date of Issuance  
2012年07月27日换发

