

关于时代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  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：时代出版传媒股份有限公司  
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

# 关于时代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专项说明

容诚专字[2022]230Z1245 号

时代出版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时代出版传媒股份有限公司（以下简称时代出版）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 20 日出具了容诚审字[2022]230Z1304 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，时代出版管理层编制了后附的时代出版传媒股份有限公司 2021 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是时代出版管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计时代出版 2021 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对时代出版实施 2021 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解时代出版的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供时代出版年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：时代出版传媒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为时代出版传媒股份有限公司容诚专字[2022]230Z1245 号  
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
熊明峰

中国注册会计师:    
罗君

中国注册会计师:    
徐子欣

2022年4月20日

## 附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	安徽出版集团有限责任公司	母公司	应收账款	13.53	82.82		82.39	13.96	货款	经营性往来
		母公司	其他应收款	15.07	65.97		15.41	65.63	货款、房租	经营性往来
	安徽时代物业管理有限公司	同受母公司控制	应收账款	19.13			19.13	-	货款	经营性往来
		同受母公司控制	预付账款	8.98	5.78		14.76	-	货款	经营性往来
		同受母公司控制	其他应收款	400.58	625.64		373.42	652.80	往来款	经营性往来
	安徽华文国际经贸股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.20	0.08		0.08	0.20	货款	经营性往来
		同受母公司控制	预付账款		0.04		-	0.04	货款	经营性往来
	安徽美多电子有限公司	同受母公司控制	其他应收款	1.40	67.85		69.25	-	房租水电费	经营性往来
	安徽省安泰科技股份有限公司	同受母公司控制	应收票据	30.56	168.04		198.60	-	房租	经营性往来
		同受母公司控制	应收账款	0.01	6.79			6.80	货款	经营性往来
		同受母公司控制	其他应收款	168.05	45.83		168.04	45.84	房租	经营性往来
	安徽省中国旅行社有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	0.30				0.30	货款	经营性往来

	安徽天鹅湖大酒店有限公司	同受母公司控制	应收账款	13.10	63.97		55.43	21.64	货款	经营性往来
	安徽文化旅游投资集团有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	1.00	1.02		1.00	1.02	物业费	经营性往来
	安徽新时代文化旅游有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	0.25	3.00		3.25	-	服务费	经营性往来
	安徽星报传媒有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	118.95	134.26		135.82	117.39	货款	经营性往来
		同受母公司控制	其他应收款	68.72	84.22		152.94	-	房租	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽出版印刷物资有限公司	子公司	其他应收款	1,150.00				1,150.00	借款	非经营性往来
	安徽时代创新科技投资发展有限公司	子公司	其他应收款	2,519.03	480.97			3,000.00	借款	非经营性往来
	北京时代华文书局有限公司	子公司	其他应收款	600.00				600.00	借款	非经营性往来
	安徽时代物资股份有限公司	子公司	其他应收款	1,136.42		1,785.67	1,136.42	1,785.67	资金占用费	非经营性往来
	安徽时代辐化有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	-	借款	非经营性往来
	时代国际出版传媒(上海)有限责任公司	子公司	其他应收款	1,000.00				1,000.00	借款	非经营性往来
	时代新媒体出版社有限责任公司	子公司	其他应收款	2,154.44				2,154.44	借款	非经营性往来
	时代少儿文化发展有限公司	子公司	其他应收款	6,610.00				6,610.00	借款	非经营性往来
	安徽时代印刷投资有限责任公司	子公司	其他应收款	450.00				450.00	借款	非经营性往来
	安徽时代创新科技投资发展有限公司	子公司	其他会计科目	9,000.00	16,000.00	151.59	16,112.61	9,038.98	委托贷款	非经营性往来
	安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	子公司	其他会计科目	801.77		1.92	803.69	-	委托贷款	非经营性往来
	安徽美好时代影视传媒有限公司	子公司	其他会计科目	460.61	460.00	18.54	471.50	467.65	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	26,842.10	18,296.28	1,957.72	19,913.74	27,182.36	/	/

