

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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：长江出版传媒股份有限公司

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676



关于长江出版传媒股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中天运[2023]核字第 90081 号

长江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长江出版传媒股份有限公司(以下简称“长江传媒”)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 20 日出具了中天运[2023]审字第 90077 号审计报告。

根据《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》(证监会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,长江传媒编制了本专项说明后附的《长江出版传媒股份有限公司 2022 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确保其真实性、合法性及完整性是长江传媒的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计长江传媒 2022 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。除了按照中国注册会计师审计准则对长江传媒实施 2022 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解长江传媒 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长江传媒 2022 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用作任何其他目的。

附件:长江出版传媒股份有限公司 2022 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《长江出版传媒股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》【中天运[2023]核字第 90081 号】之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师：张广志



中国注册会计师：孙火焰



二〇二三年四月二十日



附表 2

关于长江出版传媒股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.57	5.08		2.89	2.76	书款	经营性往来
	湖北长江出版传媒集团有限公司	控股股东	应收账款	3.11	46.48		14.51	35.08	书款及服务	经营性往来

	湖北省新华资产管理 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	173.70			173.70		货款	经营性往 来
	湖北长江文化地产 投资管理有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款		0.10			0.10	书款	经营性往 来
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	子公司及其 控制的法人	其他反映 占用实质 科目	29,300.00	19,500.00	143.97	19,643.97	29,300.00	委托贷款	非经营性 往来
	湖北新华高速彩印 有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	72.74				72.74	股利	非经营性 往来
	湖北新华印务有限 公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	7,907.55	1,135.70		283.92	8,759.32	股利	非经营性 往来
	湖北省新华书店 (集团)有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	52,584.90	33,245.30		33,245.30	52,584.90	股利	非经营性 往来
	湖北教育出版社有 限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	7,017.01	4,642.42		4,642.42	7,017.01	股利	非经营性 往来
	湖北长江传媒数字 出版有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	100.05				100.05	股利	非经营性 往来
	长江少年儿童出版 社(集团)有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	8,827.75	3,465.20		3,465.20	8,827.75	股利	非经营性 往来
	湖北美术出版社有 限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	1,585.08	890.79		890.79	1,585.08	股利	非经营性 往来
	长江文艺出版社有 限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	3,393.34	1,287.03		1,287.03	3,393.34	股利	非经营性 往来
	湖北天一国际文化 有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	61.65				61.65	股利	非经营性 往来
	湖北长江报刊传媒 (集团)有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	12,409.44	1,465.58		1,465.58	12,409.44	股利	非经营性 往来
	崇文书局有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	709.52	766.93		766.93	709.52	股利	非经营性 往来

	湖北九通电子音像出版社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,007.37	186.20		186.20	2,007.37	股利	非经营性往来
	湖北科学技术出版社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,344.91	430.46		430.46	1,344.91	股利	非经营性往来
	湖北大家报刊传媒有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,317.95				1,317.95	股利	非经营性往来
	长瑞星润投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	744.37				744.37	股利	非经营性往来
	湖北人民出版社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	143.58	542.51		542.51	143.58	股利	非经营性往来
	湖北长江出版印刷物资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	437.26				437.26	股利	非经营性往来
	武汉德锦投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.78				2.78	股利	非经营性往来
	湖北长江文化广场有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.66				0.66	股利	非经营性往来
	湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		18.13		18.13		股利	非经营性往来
	湖北长江传媒统计与决策学术传播有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		123.60		123.60		股利	非经营性往来
	湖北教育出版社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100.00				100.00	往来款	非经营性往来
	湖北长江传媒数字出版有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	240.00				240.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										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	/	/	/	130,485.29	67,751.51	143.97	67,183.15	131,197.62	/	/

法定代表人:

黄国斌



主管会计工作的负责人:

王勇



会计机构负责人:

陆红亚





统一社会信用代码
91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)




扫描二维码
获取市场主体
信用信息、涉
税信息、涉
法涉诉信息、
更多便利服务。

<p>名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)</p> <p>类型 特殊普通合伙企业</p> <p>执行事务合伙人 刘红卫</p> <p>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。(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。)</p>	<p>出资额 1000万元</p> <p>成立日期 2013年12月13日</p> <p>主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704</p>
--	---



登记机关
2023年03月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
 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。
 国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师: 刘红卫

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: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日

证书序号: 0017145

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: 

二〇二三年一月十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王林
 性别: 男
 出生日期: 1980年12月1日
 身份证号: 22010219801201001
 学历: 本科
 专业: 会计学
 工作单位: 吉林会计师事务所
 职务: 注册会计师
 申请日期: 2023年12月1日



注册会计工作单位变更事项登记
 注册人: 王林
 日期: 2023年12月1日
 吉林会计师事务所
 公章

注册会计工作单位变更事项登记
 注册人: 王林
 日期: 2023年12月1日
 吉林会计师事务所
 公章

2023年12月1日

吉林省注册会计师协会
 2023年聘任制注册会计师公告

吉林省注册会计师协会
 2023年聘任制注册会计师公告

吉林省注册会计师协会

11

注册税务师职业资格证书

姓名: 孙火焰
 Full name: 孙火焰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-09-14
 Date of birth: 1968-09-14
 工作单位: 湖北华莱士会计师事务所有限公司
 Working unit: 湖北华莱士会计师事务所有限公司
 身份证号: 420094196809146015
 Identity card No: 420094196809146015



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

变更单位
 Agree to be held by a new employer

湖北华莱士会计师事务所
 Hubei Huailishi Accounting Firm

变更日期
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants (ICPA)
 2015年12月21日

变更人
 Agree to be held by a new employer

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖北分所
 CPAs

变更日期
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants (ICPA)
 2015年12月21日



姓名: 孙火焰
 证号: 420002210017



证书编号: 420002210017
 No. of Certificate: 420002210017

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

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

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 re-issuance.

孙火焰(20602210017)
 2015年已通过