

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
2023 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[2024]核字第 90051 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”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 15 日出具了中天运[2024]审字第 90088 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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[2024]核字第 90051 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



二〇二四年四月十五日





长江出版传媒股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	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
大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
小计										
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联关系	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
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	2.76			2.76	0.00	借款	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	35.08	22.19		49.64	7.64	借款及服务费	经营性往来
	湖北长江文化资产投资管理有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.10				0.10	借款	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		402.00		225.00	177.00	项目款	经营性往来
小计				37.94	424.19		277.39	184.74		
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	29,300.00	9,900.00		9,800.00	29,400.00	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	应收股利	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	应收股利	8,759.32	1,009.25		1,009.25	8,759.32	股利	非经营性往来
	湖北新华书店(集团)有限公司	子公司	应收股利	52,584.90	35,492.34		35,492.34	52,584.90	股利	非经营性往来
	湖北教育出版集团有限公司	子公司	应收股利	7,017.01	4,382.74		4,382.74	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	应收股利	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	应收股利	8,827.75	2,999.55		2,999.55	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	应收股利	1,585.08	696.22			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	应收股利	3,393.34	1,287.43		1,287.43	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	应收股利	61.65				61.65	股利	非经营性往来
	湖北长江教育报刊传媒集团有限公司	子公司	应收股利	12,409.44	1,800.51		1,800.51	12,409.44	股利	非经营性往来
	湖北图书有限公司	子公司	应收股利	709.52	727.52		727.52	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	应收股利	2,007.37	161.16			2,007.37	股利	非经营性往来
	湖北科学出版社有限公司	子公司	应收股利	1,344.91	457.24		457.24	1,344.91	股利	非经营性往来
	湖北大众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
	长峰印刷投资有限公司	子公司	应收股利	744.37				744.37	股利	非经营性往来
	湖北人民出版社有限公司	子公司	应收股利	143.58	109.04		109.04	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	应收股利	437.26			437.26	-	股利	非经营性往来
	武汉博翰投资有限公司	子公司	应收股利	2.78	102.50		102.50	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
	湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	子公司	应收股利		18.20			18.20	股利	非经营性往来
	湖北长江传媒统计与决策学术传媒有限公司	子公司	应收股利		123.41			123.41	股利	非经营性往来
	湖北教育出版社有限公司	子公司	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	其他应收款	240.00				240.00	往来款	非经营性往来
小计				131,159.68	59,267.10	-	59,803.41	130,623.37		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				131,159.68	59,267.10	-	59,803.41	130,623.37		

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：

王勇



营业执照

(副本)(11-1)

统一社会信用代码

91110102089661664J



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 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

执行事务合伙人 刘红卫

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。（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 1000万元

成立日期 2013年12月13日

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



登记机关



2024年02月02日



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：

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：北京市财政局

二〇二二年一月十四日

中华人民共和国财政部制

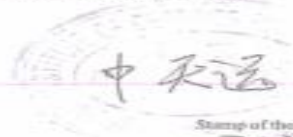


姓 名 张广志
 Full name 张广志
 性 别 男
 Sex 男
 出生日期 1979-06-13
 Date of birth 1979-06-13
 工作单位 中天会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中天会计师事务所
 身份证号码 320102197906130410
 Identity card No. 320102197906130410



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



事务所
 CPAs

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

2022年 12月 1日
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

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

2022年 12月 12日
 年 月 日

姓 孙火焰
 Full name
 性 男
 Sex
 出生日期 1966-09-14
 Date of Birth
 工作单位 湖北华聚士会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号 420984196809146015
 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
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 湖北华聚士会计师 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2005年 12月 21日
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 中天运会计师事务所(湖北分所)
 CPAs
 湖北分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2005年 12月 21日



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 1日
 Date of Issuance

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: 孙火焰
 证号: 420002210017
