

关于中南出版传媒集团股份有限公司
2023 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[2024]25709-3 号

目 录

专 项 说 明	1
---------	---



关于中南出版传媒集团股份有限公司

2023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[2024]25709-3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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月25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《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”）。

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2023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[2024]25079-3号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





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

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
小计										
前控股股东及其他关联方										
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附属企业	湖南出版投资控股集团有限公司	控股股东	应收账款	4.50	157.48		161.98		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		2,806.79		2,806.79		销售商品	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	应收账款		1,323.75		1,323.75		销售商品	经营性往来
	潇湘晨报社	控股股东附属企业	应收账款	30.00	665.91		689.91	6.00	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	控股股东附属企业	应收账款		75.03		75.03		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		58.70		58.70		销售商品、提供劳务	经营性往来



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

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	2023 年 期初往来资 金余额	2023 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023 年度往来 资金的利息 （如有）	2023 年度 偿还累计 发生金额	2023 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来 性质
控股股东及其 附属企业	湖南新华书店实业发展有 限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		32.08		32.08		销售商品、提 供劳务	经营性往 来
	湖南出版投资控股集团普 瑞实业有限公司	控股股东附属企业	应收账款		25.37		25.37		销售商品	经营性往 来
	普瑞酒店有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	0.89	8.69		6.71	2.87	销售商品	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	应收账款		9.50		9.30	0.20	销售商品	经营性往 来
	湖南泊富地产发展有限公 司	控股股东附属企业	应收账款		0.81		0.81		销售商品	经营性往 来
	湖南省远景光电实业有限 公司	控股股东附属企业	应收账款		0.22		0.22		销售商品	经营性往 来
	湖南盛力投资有限责任公 司	控股股东附属企业	应收账款		0.12		0.12		销售商品	经营性往 来
	湖南出版投资控股集团有 限公司	控股股东	预付款项		34.17		34.17		租赁	经营性往 来
	湖南出版投资控股集团普 瑞实业有限公司	控股股东附属企业	预付款项		57.38		41.36	16.02	接受劳务	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	2.69			2.69		接受劳务、租 赁费用	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	1.36	40.83		40.83	1.36	租赁费用	经营性往 来



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

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	2023 年 期初往来资 金余额	2023 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023 年度往来 资金的利息 （如有）	2023 年度 偿还累计 发生金额	2023 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来 性质
控股股东及其 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		305.12		305.12		出租及垫款	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	14.76	3.00		3.00	14.76	押金及垫款	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		18.90		8.90	10.00	押金及出租	经营性往 来
	潇湘晨报社	控股股东附属企业	其他应收款		2.60			2.60	代垫款	经营性往 来
上市公司的子 公司及其附属 企业	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			770.74	575.91	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	7,500.00	5,000.00		100.00	12,400.00	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	18,000.00	-5,000.00			13,000.00	委托贷款	非经营 性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				25,654.20	5,626.45	770.74	6,302.75	25,748.64		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：






统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本)(15-1)



扫描市场主体
扫码了解更多
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 14840万元

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；应用软件开发；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



2023年07月13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 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.



年 月 日
7 12 11



姓名: 刘玉华
性别: 女
出生日期: 1970-09-27
工作单位: 大邑县财政局
身份证号: 441924197009270011
执业证书号: 441924197009270011



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.



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: 430100100023
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: 1996.06.01

