

中文天地出版传媒集团股份有限公司

2021 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

中文天地出版传媒集团股份有限公司

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022CSAA10051

中文天地出版传媒集团股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中文天地出版传媒集团股份有限公司（以下简称中文传媒）2021 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 13 日出具了 XYZH/2022CSAA10050 号无保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，中文传媒编制了本专项说明所附的中文传媒 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）。

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文传媒的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中文传媒 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。

除对中文传媒 2021 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中文传媒 2021 年度财务报表时中文传媒提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中文传媒 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中文传媒为 2021 年度报告披露之目的使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月十三日

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

上市公司名称：中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：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年期初往来资金余额	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期末往来资金余额	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										
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	2021年期初往来资金余额	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	江西省出版传媒集团有限公司	母公司	应收账款	133,336.00	1,534,414.88		1,325,753.98	341,996.90	供货	经营性往来
	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	35,772.64	3,232,506.91		2,671,869.40	596,410.15	供货	经营性往来
	华章文化置业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	20,075.00	6,831.91		24,293.91	2,613.00	货款	经营性往来
	华章天地传媒投资控股集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	3,845.50	19,984.17		23,829.97	-	货款、会务费	经营性往来
	江西晨报社	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	-	472,951.57		472,951.57	-	服务费、租赁费	经营性往来
	江西出版集团资产经营有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	-	1,175,273.92		1,175,273.92	-	货款	经营性往来
	江西普瑞房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	-	6,069,770.00		6,059,519.72	10,220.28	供货	经营性往来
	江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	-	8,162.80		8,162.80	-	货款	经营性往来
	江西华章天津文化发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	-	1,445.00		1,445.00	-	货款	经营性往来
	江西省出版传媒集团有限公司	母公司	其他应收款	-	3,734.12		-	3,734.12	服务费	经营性往来
	江西普瑞房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	其他应收款	-	1,362,069.72		32,000.00	1,330,069.72	服务费	经营性往来
	江西出版集团资产经营有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业	其他应收款	-	118,880.00		94,080.00	24,800.00	服务费	经营性往来
	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	其他应收款	30,000.00	-		30,000.00	-	服务费	经营性往来
	江西省新华书店资产经营有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	其他应收款	-	-	2,887.73		2,887.73	-	服务费
小计				223,029.14	14,008,913.03	-	11,922,098.00	2,309,844.17		
上市公司的子公司及其附属企业	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	子公司	其他应收款	-	5,665,000,000.00		-	5,665,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西新华发行集团有限公司	子公司	其他应收款	860,000,000.00	140,000,000.00		30,000,000.00	970,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西蓝海国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	500,000,000.00	1,130,000,000.00		970,000,000.00	660,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西教育出版社有限责任公司	子公司	其他应收款	100,000,000.00	1,690,000,000.00		1,590,000,000.00	200,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西晨报经营有限责任公司	子公司	其他应收款	94,326,133.30	-		-	94,326,133.30	资金往来	非经营性往来
	江西中文传媒艺术品有限公司	子公司	其他应收款	43,690,939.65	107,233,648.00		-	150,924,587.65	资金往来	非经营性往来
	江西红星传媒集团有限公司	子公司	其他应收款	-	40,000,000.00		-	40,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西新华印刷发展集团有限公司	子公司	其他应收款	-	-	12,657,474.23		12,657,474.23	资金往来	非经营性往来
	江西中文传媒网络科技有限公司	子公司	其他应收款	-	10,000,000.00		-	10,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西省报刊传媒有限责任公司	子公司	其他应收款	2,698,057.36	-		-	2,698,057.36	资金往来	非经营性往来
	江西新华东方印务有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000,000.00	422,442.23		2,422,442.23	资金往来	非经营性往来
	北京白鹿苑文化传播有限公司	子公司	其他应收款	993,067.00	500,000.00	116,429.30		1,609,496.30	资金往来	非经营性往来
	中国和平出版社有限责任公司	子公司	其他应收款	-	12,940,000.00		-	12,940,000.00	资金往来	非经营性往来
	二十一世纪出版社集团有限公司	子公司	其他应收款	-	1,280,000,000.00		1,280,000,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	江西教材经营有限公司	子公司	其他应收款	-	1,550,000,000.00		1,550,000,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	江西美术出版社有限责任公司	子公司	其他应收款	-	672,800,000.00		650,000,000.00	22,800,000.00	资金往来	非经营性往来
	江西人民出版社有限责任公司	子公司	其他应收款	-	1,190,000,000.00		1,190,000,000.00	-	资金往来	非经营性往来
小计				1,601,708,197.31	13,490,473,648.00	13,196,345.76	7,260,000,000.00	7,845,378,191.07		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				1,601,931,226.45	13,504,482,561.03	13,196,345.76	7,271,922,098.00	7,847,688,035.24		

法定代表人：

吴信
印信

主管会计工作的负责人：

吴信
印信

会计机构负责人：

印秋
印信



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 张克, 中耀, 顾仁荣, 李晓英, 刘小舟

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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, 出具有关审计报告; 接受行政机关委托办理财务审计; 代理记账; 法律、法规规定的其他业务; 开展依法规范的经营管理咨询、会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的经营活动; 开展依法规范的经营管理咨询、会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的经营活动; 开展依法规范的经营管理咨询、会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的经营活动。



此文件仅供当次使用
再次复印无效

2022年 03月 04日



会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：谭小青
 主任会计师：
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期：2011年07月07日

此文件当次使用
 再秋复印无效

证书序号：0014624

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
 二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 蒋西军
 Full name: 蒋西军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972-10-16
 Date of birth: 1972-10-16
 工作单位: 湖南德源联合会计师事务所
 Working unit: 湖南德源联合会计师事务所
 身份证号码: 420106721016283
 Identity card No: 420106721016283



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid
 此证 renewal.



证书编号: 41-33940007
 No. of Certificate: 41-33940007
 批准注册协会: 湖南注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖南注册会计师协会
 发证日期: 2012年5月10日
 Date of Issuance: 2012年5月10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.



注册会计师事务所变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
 XINYONGZHONG
 2019年6月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
 XINYONGZHONG
 2019年7月19日



此文件仅供再次复印无效

NOTES

1. When exchanging the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting advisory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss over the newspaper.

陈春光



姓名: 陈春光
 Full name: 陈春光
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-03-11
 Date of birth: 1984-03-11
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit: 立信会计师事务所
 身份证号: 420111198403111111
 Identity card No: 420111198403111111



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.

2012.5.27
 2013.3.13
 2012.3.13
 合格专用章

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.

2016.3.18
 合格专用章



此文件仅供当次使用
 再次无效

同意转出
 Agree to be transferred from
 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 已于2012.7.19日更名为(特殊普通合伙)信永中和会计师事务所

同意转入
 Agree to be transferred to
 2012.7.19
 信永中和会计师事务所
 XINYONGZHONG CPAs

证书编号: 1100015704-1
 See certificate No: 1100015704-1
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized for use at: CPAs, Hubei Province
 发证日期: 2011年11月29日
 Date of issue: 2011.11.29

注册税务师
 Registrations of the Change of Working Unit by CPA
 同意转出
 Agree to be transferred from
 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 XINYONGZHONG CPAs
 2012.7.19

同意转入
 Agree to be transferred to
 信永中和会计师事务所
 XINYONGZHONG CPAs
 2012.7.19