

**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核报告**

瑞华核字【2017】42030004号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

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 的专项审核报告

瑞华核字【2017】42030004 号

长江出版传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了长江出版传媒股份有限公司（以下简称“长江传媒公司”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是长江传媒公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计长江传媒公司 2016 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，在所有重大方面没有发现不一致。



为了更好地理解长江传媒公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供长江传媒股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月七日

附表

上市公司2016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：长江出版传媒股份有限公司

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		期初占用资金余额		报告期占用累计发生额(不含利息)		报告期占用资金的利息(如有)		报告期末发生额		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		湖北新华资产管理股份有限公司 湖北长江出版传媒集团有限公司		母公司的全资子公司 母公司		其他应收款 其他应收款		119.04 25.34		1,859.22				1,038.92		939.34 25.34		代垫资金 代垫资金		非经营性占用 非经营性占用	
小计								144.38		1,859.22				1,038.92		964.68					
前大股东及其附属企业																					
小计																					
总计								144.38		1,859.22				1,038.92		964.68					
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额(不含利息)		报告期往来资金的利息(如有)		报告期末发生额		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印刷服务有限公司		母公司的全资子公司		其他应收款				0.13				0.13		0.13		购书款		经营性往来	
小计										10.74				6.42		4.18		购书款		经营性往来	
小计										300.00				6.42		4.32					
小计								2,000.00		12,000.00		125.81		2,125.81		300.00		垫付运营资金		非经营性往来	
小计								10,660.00		12,000.00		1,739.41		12,399.41		12,000.00		委托贷款		非经营性往来	
小计								4,000.00		8,000.00		197.23		197.23		4,000.00		委托贷款		非经营性往来	
小计								8,000.00		4,000.00		223.16		5,223.16		3,700.00		委托贷款		非经营性往来	
小计								4,000.00		500.00		0.85		4,209.73		4,000.00		委托贷款		非经营性往来	
小计								72.74		7,907.55				72.74		7,907.55		股利		非经营性往来	
小计								7,907.55		5,519.68				7,907.55		7,907.55		股利		非经营性往来	
小计								50,738.17		1,634.31				2,759.84		53,498.01		股利		非经营性往来	
小计								5,529.80		15.79				817.15		6,346.95		股利		非经营性往来	
小计								87.49		832.26				7.90		95.38		股利		非经营性往来	
小计								8,338.40		284.29				416.13		8,754.53		股利		非经营性往来	
小计								1,325.74		399.63				142.15		1,467.89		股利		非经营性往来	
小计								3,027.74		589.72				199.82		3,227.56		股利		非经营性往来	
小计								61.65		709.52				294.86		61.65		股利		非经营性往来	
小计								11,818.41		2,007.37				12,113.27		12,113.27		股利		非经营性往来	
小计								709.52		277.68				709.52		709.52		股利		非经营性往来	
小计								2,007.37						2,007.37		2,007.37		股利		非经营性往来	
小计								1,102.70						138.84		1,241.54		股利		非经营性往来	
小计								1,317.95						1,317.95		1,317.95		股利		非经营性往来	
小计								744.37						744.37		744.37		股利		非经营性往来	
小计								143.56						143.56		143.56		股利		非经营性往来	
小计										318.61				159.30		159.30		股利		非经营性往来	
小计										0.49				0.24		0.24		股利		非经营性往来	
小计								124,293.18		26,672.46		2,496.19		29,092.42		124,369.41					
小计								317.56		3,108.16				708.54		317.56		购书款		经营性往来	
小计								124,610.73		29,791.36		2,496.19		29,807.39		127,090.90		货款		经营性往来	

注：1、湖北新华资产管理股份有限公司已于2017年3月7日归还99.34万元；2、湖北长江出版传媒集团印刷服务有限公司已于2017年2月17日归还4.18万元；3、湖北长江出版传媒集团印刷服务有限公司已于2017年1月16日归还0.13万元。

法定代表人：潘洪

主管会计工作的负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

王勇

王勇

王勇

王勇

王勇

王勇

王勇

王勇



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



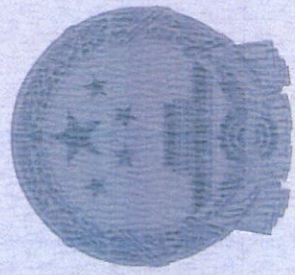
2016年 10月 20日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019808

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 顾仁荣
 办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

此件再复印无效

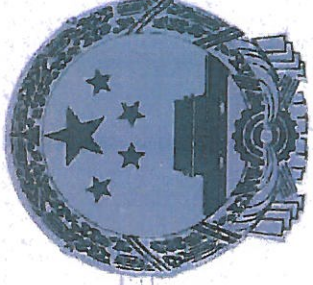
组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010130
 注册资本(出资额): 10980万元
 批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号
 批准设立日期: 2011-02-14



发证机关
北京市财政局

二〇一一年十月二十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000453

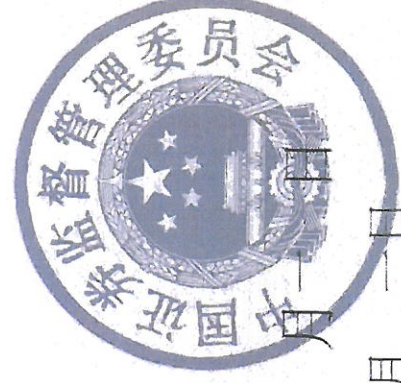
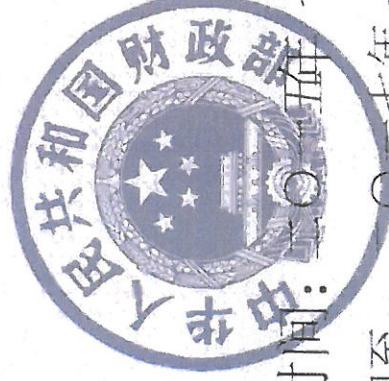
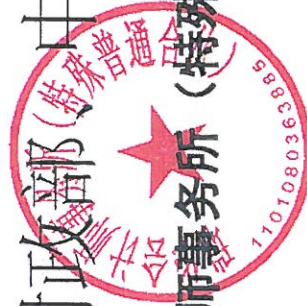
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：杨剑涛



证书号：17 发证时间：二〇一七年七月一日

证书有效期至：二〇一七年七月一日



证书编号: 110004230142
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: 2002 年 10 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d

作用 印无效

姓名: 王劲松
Full name: 王劲松
Sex: 男
出生日期: 1970-01-20
Date of birth: 1970-01-20
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
身份证号码: 420112197001201535
Identity card No.:



年度检验登记
Annual Renewal Registration

王劲松110004230142
2016年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效



此件再复印无效

姓名 郑春林
 Full name 男
 性别
 出生日期 1974-10-17
 Sex
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(湖北分所)
 Working unit
 身份证号码 420300197410171118
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

郑春林 420003210005
 2016年已通过
 湖北注册会计师协会



证书编号: 420003210005
 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: 2002 年 07 月 11 日
 Date of Issuance



验证证书真实有效