

关于中南出版传媒集团股份有限公司  
2020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[2021]20177-1号

---

目 录

专 项 说 明	1
---------	---

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[2021]20177-1号

中南出版传媒集团股份有限公司全体股东：

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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2021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、国务院国资委《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（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，中南传媒编制了后附的2020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2020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。

审计报告（续）

天职业字[2021]20177-1号

[此页无正文]



中国注册会计师  
(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:



## 2020 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	上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年 期初占用 资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金的 利息(如有)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 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										
<u>总计</u>										
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	2020 年 期初占用 资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金的 利息(如有)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
	湖南教育音像电子出版 社有限责任公司	现大股东附属企业	应收账款		193.59		193.59		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	现大股东附属企业	应收账款		15.36		15.36		提供劳务	经营性往来
	湖南出版投资控股集团 有限公司	现大股东	应收账款		11.21		10.38	0.83	提供劳务	经营性往来
大股东及其 附属企业	普瑞酒店有限责任公司	现大股东附属企业	应收账款		2.24		1.86	0.38	销售商品	经营性往来
	湖南出版投资控股集团 有限公司	现大股东	应收账款		2.05		2.05		销售商品	经营性往来
	湖南盛力投资有限责任 公司	现大股东附属企业	应收账款		1.32		1.32		销售商品	经营性往来
	湖南正茂医疗健康有限 公司	现大股东附属企业	应收账款		0.82		0.82		销售商品	经营性往来
	湖南出版投资控股集团 普瑞实业有限公司	现大股东附属企业	应收账款		0.78		0.78		提供劳务	经营性往来

## 2020 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	2020 年 期初占用 资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金的 利息(如有)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	湖南教育报刊集团有限 公司	现大股东附属企业	应收账款		0.20		0.20		销售商品	经营性往来
	普瑞酒店有限责任公司	现大股东附属企业	应收账款		0.15		0.15		提供劳务	经营性往来
	湖南新华书店实业发展 有限责任公司	现大股东附属企业	应收账款		0.11		0.11		销售商品	经营性往来
	湖南省远景光电实业有 限公司	现大股东附属企业	应收账款		0.10		0.10		销售商品	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	现大股东附属企业	预付款项		104.00		104.00		物业分 离改造	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	现大股东附属企业	预付款项		40.67		24.89	15.78	租赁费用	经营性往来
	湖南出版投资控股集团 有限公司	现大股东	预付款项		34.17		34.17		租赁费用	经营性往来
	湖南出版投资控股集团 普瑞实业有限公司	现大股东附属企业	预付款项		10.00		10.00		接受劳务	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	现大股东附属企业	预付款项		5.25		5.25		购买商品	经营性往来
	普瑞酒店有限责任公司	现大股东附属企业	预付款项		3.84		3.84		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	现大股东附属企业	预付款项		1.74		1.74		租赁费用	经营性往来	

2020 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	2020 年 期初占用 资金余额	2020 年度 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金的 利息(如有)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年 期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	湖南出版投资控股集团 普瑞实业有限公司	现大股东附属企业	其他应收款	16.33			16.33		保证金	经营性往来
	湖南新华书店实业发展 有限责任公司	现大股东附属企业	其他应收款	14.70				14.70	保证金	经营性往来
	湖南出版投资控股集团 有限公司	现大股东	其他应收款		55.04		55.04		租赁收入	经营性往来
	湖南新华印刷集团有限 责任公司	现大股东附属企业	其他应收款		8.43		8.43		租赁收入	经营性往来
上市公司的 子公司及 其附属企业	湖南教育电视传媒有限 公司	上市公司的子公司	其他应收款	725.00				725.00	资金往来	非经营 性往来
	湖南潇湘晨报传媒经营 有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	425.43			425.43		资金往来	非经营 性往来
	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
	中广潇湘广告(北京)有 限公司	上市公司的子公司	其他应收款	38.41			38.41		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	其他应收款	14.00			14.00		资金往来	非经营 性往来
	湖南天闻地铁传媒有限 公司	上市公司的孙公司	其他应收款		5.00		5.00		资金往来	非经营 性往来
	湖南科学技术出版社有 限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款		3.00		3.00		资金往来	非经营 性往来

### 2020 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 的关系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年 期初占用 资金余额	2020 年度 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金的 利息(如有)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
上市公司的 子公司及 其附属企业	湖南湘富基金管理有限 公司	上市公司的子公司	其他应收款		0.98		0.98		资金往来	非经营 性往来
	湖南中南冲心教育管理 有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		0.48		0.48		资金往来	非经营 性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业	北京博集天卷影业有限 公司	子公司高管控制的 企业	一年以内到期的非流动资产	13,500.00		643.82	2,498.19	11,645.63	委托贷款	非经营 性往来
	北京博集天卷影业有限 公司	子公司高管控制的 企业	交易性金融资产	974.22				974.22	债权	非经营 性往来
<b>总计</b>				<u>15,808.09</u>	<u>500.53</u>	<u>643.82</u>	<u>3,475.90</u>	<u>13,476.54</u>		

法定代表人：





主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

