

新华文轩出版传媒股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
2020年12月31日止年度

新华文轩出版传媒股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(21)第 Q00839 号

新华文轩出版传媒股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了新华文轩出版传媒股份有限公司(以下简称“新华文轩”)2020年12月31日合并及母公司资产负债表,2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表,并于2021年3月30日签发了德师报(审)字(21)第 P01583 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,新华文轩编制了后附的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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是新华文轩管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计新华文轩2020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新华文轩实施2020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。

为了更好地理解新华文轩2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为新华文轩向证券监管机构呈报2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 凌 滢

凌 滢



中国注册会计师: 欧阳千力

欧阳千力



2021年3月30日

新华文轩出版传媒股份有限公司
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

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系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	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年年末占用资金余额	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		--	--	-	-	-	-	-	--	--
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系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	四川新华出版发行集团有限公司	控股股东	应收账款	7.81	78.91	-	(86.72)	-	销售图书和提供广告设计及服务	经营性往来
	四川新华万云科技有限公司	控股股东的其他企业	应收账款	14.00	-	-	-	14.00	提供广告设计及服务	经营性往来
	四川新华海颐文化发展有限公司	控股股东的其他企业	应收账款	0.18	-	-	(0.18)	-	提供广告设计及服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川省印刷物资有限责任公司	子公司	其他应收款	20,057.52	19.62	327.11	(433.41)	19,970.84	借款	非经营性往来
	四川新华商纸业有限责任公司	子公司	其他应收款	250.00	-	-	-	250.00	借款	非经营性往来
	四川读者报社有限公司	子公司	其他应收款	3,648.66	5.37	89.59	-	3,743.62	借款	非经营性往来
	四川数字出版传媒有限责任公司	子公司	其他应收款	1,793.57	-	-	-	1,793.57	借款	非经营性往来
	四川文轩艺术投资管理有限责任公司	子公司	其他应收款	2,818.39	-	-	-	2,818.39	借款	非经营性往来
	四川新华印刷有限责任公司	子公司	其他应收款	2,594.31	4.00	65.70	(1,000.00)	1,665.01	借款	非经营性往来

新华文轩出版传媒股份有限公司
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(续)



单位：人民币万元

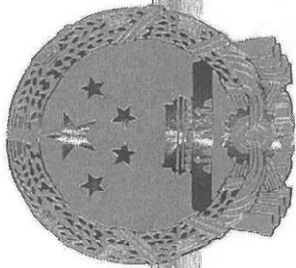
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	子公司	其他应收款	6,086.17	0.60	10.12	(6,096.89)	-	借款	非经营性往来
	子公司	其他应收款	1,357.20	38.41	640.19	-	2,035.80	借款	非经营性往来
	子公司	其他非流动资产	15,600.00	-	-	-	15,600.00	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	6,486.76	25.25	420.69	(1,412.41)	5,520.29	借款	非经营性往来
	子公司	其他非流动资产	18,000.00	12,000.00	-	(12,500.00)	17,500.00	借款	非经营性往来
	子公司	其他应收款	4,755.59	53.77	896.23	(2,822.25)	2,883.34	借款	非经营性往来
	子公司	其他非流动资产	20,000.00	-	-	-	20,000.00	借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	--	--	-	-	-	-	-	--	--
其他关联方及其附属企业	--	--	-	-	-	-	-	--	--
总计	--	--	103,470.16	12,225.93	2,450.63	(24,351.86)	93,794.86	--	--

此汇总表已于2021年3月30日由下列负责人签署:

法定代表人: _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____



营业执照

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202011040017

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。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2012年10月19日
 类型 外商投资特殊普通合伙
 合伙期限 2012年10月19日至 不约定期限
 执行事务合伙人 付建超
 主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼



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。
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

项目使用



登记机关

2020年11月04日

证书序号: 0004082

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:



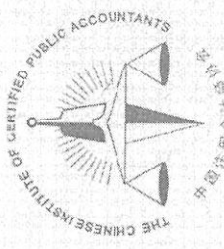
中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 付建超
 主任会计师:
 经营场所: 上海市延安东路222号30楼




组织形式: 特殊的普通合伙企业
 执业证书编号: 31000012
 批准执业文号: 财会函(2012)40号
 批准执业日期: 二〇一二年九月十四日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 梁池
Full name: 梁池
Sex: 女
出生日期: 1976-02-20
Date of birth: 1976-02-20
工作单位: 成都通合会计师事务所(普通合伙)
Working unit: 成都通合会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 511027187902200400
Identity card No.:



证书编号: 310000125417
No of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年10月20日
Date of issuance

2016.4.25

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.

2019年合格专用章 (四川)

2016年2月合格专用章 (四川)





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

年 月 日
y m d

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

年 月 日
y m d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, 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 statutory 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 on the newspaper.



2015 01 09



5 欧阳千力
Full name
6 女
Sex
7 1986-06-27
Date of Birth
8 四川省成都市
Working unit
9 身份证号码
Identity card No. 51042119860627582X



证书编号: 110002414119
注册机构: 四川注册会计师协会
注册日期: 2015 年 01 月 09 日
有效期至: 2015 年 01 月 09 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



2015 年 3 月 31 日
（四用）



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



2017 年 5 月 31 日
合格/专用章
（四用）



2014 年 4 月 26 日
合格/专用章
（四用）



四川注册会计师协会
CICPA
德勤华永会计师事务所
成都分所
负责人 张金波
2018 年 6 月 17 日



注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit of CPAs
同登明社
After the holder also transferred from
德勤华永会计师事务所
成都分所
负责人 张金波
CICPA



转出单位盖章
Stamp of the transferor's Institute of CPAs
同登明社
After the holder also transferred from
转入单位盖章
Stamp of the receiver's Institute of CPAs
2018 年 6 月 17 日