

**读者出版传媒股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
审核报告**

**中喜专审字【2021】第 00625 号**

**中喜会计师事务所（特殊普通合伙）**

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



读者出版传媒股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

中喜专审字【2021】第00625号

读者出版传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了读者出版传媒股份有限公司（以下简称“读者传媒”）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、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《读者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》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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（证监发[2003]56号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是读者传媒管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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职业道德规范，计划和实施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，我们结合读者传媒的实际情况，实施了核查会计记录、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。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

三、审核结论

我们认为,后附的汇总表所载资料与我们审计读者传媒 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,在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解读者传媒 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况,后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是,本报告仅供读者传媒 2020 年度年报披露之目的使用,不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

齐俊娟

齐俊娟



中国注册会计师:

王克逸

王克逸



2021年4月14日

附件：读者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：人民币元

资金占用方类别	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 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	兰州新华印刷厂	母公司之全资子公司	应收账款	7,687,862.74	6,102,586.88	12,337,818.61	1,452,631.01	书款、纸款	经营性占用
	甘肃新华印刷厂	母公司之全资子公司	应收账款		4,574,342.48	4,574,342.48		印刷费、纸款	经营性占用
	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	母公司之全资子公司	应收账款	556,242.45	244,679,346.45	244,685,186.03	550,402.87	书款	经营性占用
	甘肃新华飞天印刷物资经营公司	母公司之全资子公司	应收账款	395,760.80			395,760.80	书款	经营性占用
	甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	母公司之子公司	应收账款		1,587.60		1,587.60	书款	经营性占用
	甘肃读者研学教育科技有限公司	母公司之子公司	应收账款	6,627.27	40,302.30	1,362.30	45,567.27	书款	经营性占用
	天水新华印刷厂	母公司之全资子公司	应收账款	240	2,936,782.93	2,936,782.93	240.00	书款	经营性占用
	读者出版集团有限公司	母公司	应收账款	124,395.50	681,075.74	636,681.15	168,790.09	书款	经营性占用
	小计			8,771,128.76	259,016,024.38	265,172,173.50	2,614,979.64		
	关联自然人及	读者出版集团有限公司	母公司	其他应收款	87,054.25	1,344,960.15	1,432,014.40		





统一社会信用代码

9111010108553078XF

# 营业执照

(副本) (10-1)



扫描二维码  
“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 中喜会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 张增刚

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验资、清算、审计；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。(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。)

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号1101室



登记机关

2020年12月15日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000058

# 说明

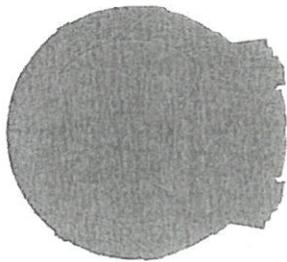
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

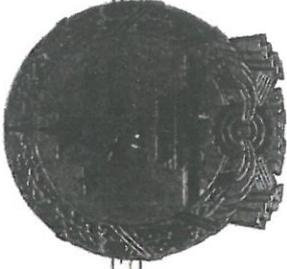
经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日

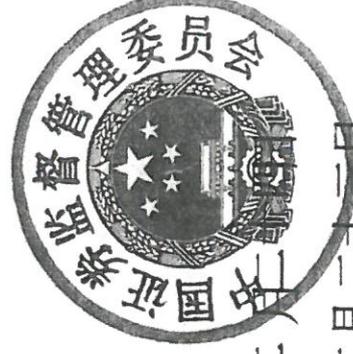


证书序号: 000356

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号: 04

发证时间: 二〇一二年十二月二十二日  
证书有效期至: 二〇一二年十二月二十二日



姓名 齐俊娟  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1974-07-18  
 Date of birth  
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司  
 Working unit 石家庄分公司  
 身份证号码 130102197407182168  
 Identity card No.



中国注册会计师协会



年度检验  
 Annual Renewal

本证书经检验合格，自 2020 年 1 月 1 日起，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110001680127  
 No. of Certificate

发证日期: 2008 年 12 月 22 日  
 Date of Issuance



姓名: 王克逸  
 Full name: 王克逸  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1993-09-19  
 Date of birth: 1993-09-19  
 工作单位: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 石家庄分所  
 Working unit: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 石家庄分所  
 身份证号码: 130102199309191510  
 Identity card No.: 130102199309191510



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: 110001680251  
 No. of Certificate: 110001680251

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Hebei Province Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 05 月 14 日  
 Date of Issuance: 2020 / 05 / 14

年 月 日  
 / / /