

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101562022513005623
报告名称:	关于中原大地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的专项说明
报告文号:	致同专字(2022)第410A004349号
被审(验)单位名称:	中原大地传媒股份有限公司
会计师事务所名称:	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月07日
报备日期:	2022年04月02日
签字人员:	王高林(410000460022), 李光宇(410300010052)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于中原大地传媒股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所
专项

目 录

关于中原大地传媒股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

中原大地传媒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关 1
联资金往来情况汇总表

关于中原大地传媒股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 410A004349 号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

我们接受中原大地传媒股份有限公司（以下简称“中原传媒公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中原传媒公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 410A005505 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，中原传媒公司编制了本专项说明所附的中原大地传媒股份有限公司 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原传媒公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中原传媒公司 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。除了对中原传媒公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2021 年度中原传媒公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供中原传媒公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年四月七日

中原大地传媒股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 中原大地传媒股份有限公司

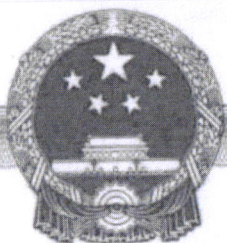
非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及附属企业									
小计									
总计									
其他关联资金往来	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中原出版传媒投资控股集团有限公司	应收账款	1.49	37.13		37.63	0.73	贷款	经营性往来
	《中学生学习报》社有限公司	应收账款		241.63		182.08	59.55	贷款、印装费	经营性往来
	河南《销售与市场》杂志社有限公司	应收账款	18.30	66.36		64.79	19.87	贷款、印装费	经营性往来
	河南新华出版服务有限公司	应收账款	8.40	3.34		11.49	0.25	贷款	经营性往来
	河南省新华书店文化发展有限公司	应收账款	2,187.68	336.95		857.04	1,667.59	贷款	经营性往来
	河南大象置业有限公司	应收账款		11.07		10.76	0.31	贷款	经营性往来
	河南中园新华投资有限公司	应收账款		2.47		2.05	0.42	贷款	经营性往来
	河南中园和瑞实业有限公司	应收账款		2.65		2.55	0.10	贷款	经营性往来
	河南豫青新闻传媒有限公司	应收账款		1.51		1.51		贷款	经营性往来
	河南青教新闻传媒集团有限公司	预付款项		30.00		30.00		服务费	经营性往来
	河南省新华书店文化发展有限公司	预付款项	90.81	69.13		13.31	34.99	代垫税款	经营性往来
	河南新华出版服务有限公司	预付款项		53.61		55.28	1.67	物业费、水电费	经营性往来
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	预付款项	3.40	134.95		139.84	8.29	房租	经营性往来
	《中学生学习报》社有限公司	其他应收款	3.60	3.20		6.80		代缴社保、网络服务费	经营性往来
	河南省新华书店文化发展有限公司	其他应收款	94.63	193.61		288.24	20.97	代垫款项	经营性往来
	河南大象置业有限公司	其他应收款		0.30		0.30		网络服务费	经营性往来
	河南青教新闻传媒集团有限公司	其他应收款		25.00		25.00		网络服务费	经营性往来
	河南销售与市场杂志社有限公司	其他应收款		3.30		3.30		网络服务费	经营性往来
	河南新华出版服务有限公司	其他应收款		69.29		69.01	0.28	网络服务费	经营性往来
	河南中园新华投资有限公司	其他应收款		0.60		0.60		网络服务费	经营性往来
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他应收款		305.45		305.45		奖励款项	经营性往来
	郑州市文华置业发展有限公司	其他非流动资产	23,220.00	4,500.00			27,720.00	工程项目借款	经营性往来
	河南新华物资集团有限公司	其他应收款	16,235.00	22,700.00		32,000.00	6,935.00	补充流动资金	经营性往来
	河南新华物资集团有限公司	其他非流动资产		5,037.04			5,037.04	工程项目借款	经营性往来
	河南电子音像出版社有限公司	其他应收款	2,000.00	1,500.00		2,000.00	1,500.00	补充流动资金	经营性往来
	北京汇林印务有限公司	其他应收款	1,330.16	2,604.51		2,743.92	1,190.74	补充流动资金	经营性往来
	北京大地万策文化发展有限公司	其他应收款	1,198.87			272.69	926.17	补充流动资金	经营性往来
	海燕出版社有限公司	其他应收款	4.40	6.00		10.40		网络服务费	经营性往来
	河南美术出版社有限公司	其他应收款	3.60	3.00		6.60		网络服务费	经营性往来
	河南人民出版社有限责任公司	其他应收款	3.60	3.00		6.60		网络服务费	经营性往来
	文心出版社有限公司	其他应收款	3.60	3.00		6.60		网络服务费	经营性往来
	中原农民出版社有限公司	其他应收款	3.60	120.16		123.76		网络服务费	经营性往来
	中州古籍出版社有限公司	其他应收款	3.60	3.00		6.60		网络服务费	经营性往来
河南新华印刷集团有限公司	其他非流动资产		7,814.00			7,814.00	工程项目借款	经营性往来	
河南海燕雨点教育科技有限公司	应收账款		371.34		371.34		贷款	经营性往来	
华夏科文(北京)信息技术有限公司	应收账款		62.43		36.19	26.24	贷款	经营性往来	
河南众诚虚拟现实技术有限公司	预付款项				28.00	28.00	贷款	经营性往来	
华夏科文(北京)信息技术有限公司	预付款项				21.00	21.00	贷款	经营性往来	
总计			46,414.74	46,319.02		39,740.73	53,013.22		

本表已于2022年4月7日获第八届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

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。（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 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2022 年 03 月 10 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

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：0014469



此件仅用于业务报告使用，复印无效

说 明

会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

名 称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

- 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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

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

立信河南分
立信河南分

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年9月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

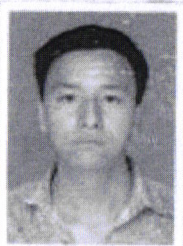
致同河南分
致同河南分

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年9月11日



10



姓名 王高林
Sex 男
出生日期 1987-01-25
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
身份证号码 411324198701254216

<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcct/cpaAcctPrint?id=843984965564788106844500756277>

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.



2021年6月30日

证书编号:
No. of Certificate

410000480022

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2011年07月04日

<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcct/cpaAcctPrint?id=84398496556478810684450075>



姓名	李光宇
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1972-08-18
Date of birth	_____
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit	_____
身份证号码	410303197208180033
Identity card No.	_____

<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcci/cpaAcciPrint?id=832211459136428629986492364317>



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.



2021年6月30日

证书编号:
No. of Certificate
410300010052

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2002年 10月 13日

<http://acc.mof.gov.cn/cpaAcci/cpaAcciPrint?id=832211459136428629986492364317>