

山东出版传媒股份有限公司
2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|------------------------|----|
| 专项说明 | |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于山东出版传媒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022SYAA10025

山东出版传媒股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东出版传媒股份有限公司（以下简称“山东出版公司”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 7 日出具了 XYZH/2022SYAA10023 号无保留意见的审计报告。

根据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《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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，山东出版传媒股份有限公司编制了本专项说明所附的山东出版传媒股份有限公司 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、合法性及完整性是山东出版传媒股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审山东出版传媒股份有限公司 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。

除对山东出版传媒股份有限公司 2021 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计山东出版传媒股份有限公司 2021 年度财务报表时山东出版传媒股份有限公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解山东出版传媒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东出版传媒股份有限公司为 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

王需如



中国注册会计师：

张静



二〇二二年四月七日

附件一

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

上市公司名称：山东出版传媒股份有限公司

单位：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 关联关系 | 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 |
|----------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 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 | 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 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 40.00 | | | | 40.00 | 资金拆借之资金占用费 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |

企业负责人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：






会计师事务所
执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李煜苗, 李海峰

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。(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 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2022年 03月 04日

证书编号: 210301310001
 No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年12月30日
 Date of Issuance



This certificate is valid for this renewal.



姓名: 王嵩加
 Full name: Wang Kang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1968-11-29
 Date of birth
 工作单位: 岳华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 210303681129
 Identity card No.



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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs
 转所专用章
 Transfer Office Seal
 2013年8月8日
 2013年8月8日

转出: 瑞华(特普) 2013.12.23
 转入: 信永中和(特普) 2013.12.23

- 注册会计师执行业务, 应当及时将委托方出具的证据...
- 本证书仅限个人使用, 不得转让、涂改、
- 注册会计师停止执行业务时, 应将本证书交回主管注册会计师协会。
- 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

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

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.

2008年1月26日

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.

2009年3月20日

姓名: 王嵩加
 证书编号: 210301310001



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.

年 月 日

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

房城远

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
注册会计师
转所专用章

信永中和沈阳 事务所
CPAs

转入协会
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年12月13日



姓名 张静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-01-29
Date of Birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
Working unit
身份证号码 210123198301290022
Identity card No.



2020年度
年度检验登记合格
Annual Renewal Registration
辽宁注协检(1)

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年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日

证书编号: 110100320050
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2010年10月15日
Date of Issuance

辽宁注协检CPA
合格
2021年8月