

青岛城市传媒股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项审计说明  
和信专字（2019）第 000133 号

目 录	页 码
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年四月十六日

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 青岛城市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情况的专项审计说明

报告文号： 和信专字（2019）第000133号

客户名称： 青岛城市传媒股份有限公司

报告时间： 2019-04-16

签字注册会计师： 王晖 （CPA： 370200010008）  
杨帅 （CPA： 370200010031）



0105312019041106115780  
报告文号： 和信专字（2019）第000133号

事务所名称： 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 0531-81666288

传真： 0531-81666227

通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层706室

电子邮件： hexinllp@163.com

---

防伪查询网址：<http://sdepacpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项审计说明

和信专字（2019）第 000133 号

青岛城市传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“城市传媒”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 16 日出具了和信审字（2019）第 000235 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）文的要求，城市传媒编制了本专项审计说明后附的 2018 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”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是城市传媒管理层的责任，我们对汇总表所载资料与城市传媒 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对城市传媒实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解城市传媒 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露城市传媒 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：青岛城市传媒股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年四月十六日



附件:

青岛城市传媒股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位: 人民币元											
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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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	资金占用方名称										
小计	00702723										
原大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	青岛出版集团有限公司	本公司实际控制人	应收账款	667,443.47	1,988,539.72		1,950,624.24	37,915.48	销售	经营性往来	
	青岛财经日报社有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款	8,042.80	98,547.26		35,846.16	62,701.10	销售	经营性往来	
	《商周刊》社有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款	667,443.47	941,770.02		949,812.82		销售	经营性往来	
	青岛凯文国际教育传媒有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款		404,905.43		1,037,189.52	35,159.38	销售	经营性往来	
	深圳崇德动漫股份有限公司	母公司联营企业	应收账款		1,044,114.80		962,114.80	82,000.00	销售	经营性往来	
	山东鼎佳文化传媒有限公司	合营企业	应收账款		1,200,000.00			1,200,000.00	销售	经营性往来	
	青岛城市艺术馆有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款		49,491.50		49,491.50		销售	经营性往来	
	青岛地铁文化传媒有限公司	联营企业	应收账款		625,000.00		265,000.00	360,000.00	销售	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	青岛传媒发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	52,300,000.00				52,300,000.00	资金往来	非经营性往来	
	青岛平度市新华书店有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	6,500,000.00				6,500,000.00	资金往来	非经营性往来	
	青岛即墨市新华书店有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	5,000,000.00				5,000,000.00	资金往来	非经营性往来	
	青岛市崂山区新华书店有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	634,421.10				634,421.10	资金往来	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业											
总计				65,109,907.37	6,352,368.73		5,250,079.04	66,212,197.06			

