

广东电声市场营销股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

关于广东电声市场营销股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2300958 号

广东电声市场营销股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了广东电声市场营销股份有限公司（以下简称“电声股份”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日签发了标准无保留意见意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》（证监会公告 [2022] 26 号）的要求，电声股份编制了本专项说明所附的电声股份 2022 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、合法性及完整性是电声股份的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计电声股份 2022 年度财务报表时电声股份提供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。

为了更好地理解电声股份 2022 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。

关于广东电声市场营销股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 2300958 号

本专项说明仅供电声股份为 2022 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)
(总所公章)

中国注册会计师

陈怡

中国 北京

黄文琪

2023 年 4 月 26 日

附件 广东电声市场营销股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表

广东电声市场营销股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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 | 2022 年期初 占用资金 余额 | 2022 年度 占用累计 发生金额 (不含利息) | 2022 年度 占用资金的 利息 (如有) | 2022 年度 偿还累计 发生金额 | 2022 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 | 无 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | - | 不适用 |
| 前控股股东、实 际控制人及其 附属企业 | 无 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | - | 不适用 |
| 其他关联方及其 附属企业 | 无 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | - | 不适用 |

| 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 联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2022 年期初 往来资金余额 | 2022 年度 往来累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度 往来资金的利息 (如有) | 2022 年度 偿还累计发生金额 | 2022 年期末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 (经营性往来、 非经营性往来) |
|--------------------------|----------------|-----------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|----------------------------|
| 控股股东、实际 控制人及其附 属企业 | 无 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | - | 经营性往来 |
| 上市公司的 子公司及其 附属企业 | 广州电声投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 39,053.24 | - | - | 39,053.24 | - | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州电声投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 35,000,000.00 | 18,600,000.00 | - | - | 53,600,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州市博瑞传媒科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,225,404.28 | 270,435.72 | - | 1,225,404.28 | 270,435.72 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州市尚瑞营销策划有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 125,000,000.00 | 40,000,000.00 | - | 81,000,000.00 | 84,000,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州市尚瑞营销策划有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 10,598,929.31 | 3,403,948.53 | - | - | 14,002,877.84 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州量视信息科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 18,396.24 | - | - | 18,396.24 | - | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州量视信息科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 4,100,000.00 | - | - | 1,000,000.00 | 3,100,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州贝叶斯信息科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 19,500.00 | 1,951.86 | - | 19,500.00 | 1,951.86 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州市天诺营销策划有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 9,688,775.65 | 8,001,206.18 | - | 9,435,911.49 | 8,254,070.34 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 成都瑞盟汽车销售服务有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 18,396.24 | - | - | 18,396.24 | - | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 成都瑞盟汽车销售服务有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 1,300,000.00 | 3,300,000.00 | - | 1,300,000.00 | 3,300,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州迈达营销策划有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 165,485.31 | 90,319.19 | - | - | 255,804.50 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州迈达营销策划有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6,400,000.00 | 9,000,000.00 | - | 7,400,000.00 | 8,000,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 江苏电盛展览展示有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 18,867.96 | 15,598.00 | - | 18,867.96 | 15,598.00 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 江苏电盛展览展示有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 6,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| 广州云母信息科技合伙企业(有限 | 子公司 | 其他应收款 | 51,886.77 | - | - | 51,886.77 | - | 代垫费用 | 非经营性往来 | |

| 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 联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2022 年期初 往来资金余额 | 2022 年度 往来累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度 往来资金的利息 (如有) | 2022 年度 偿还累计发生金额 | 2022 年期末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 (经营性往来、 非经营性往来) |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|----------------------------|
| | 合伙) | 附属企业 | | | | | | | | |
| | 江苏天唯展览展示有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 18,396.24 | - | - | 18,396.24 | - | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 海南提润信息科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | 105,666.87 | - | - | 105,666.87 | - | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 东莞迈达悦行科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 11,500,000.00 | - | 8,000,000.00 | 3,500,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 东莞迈达悦行科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 102,161.08 | - | - | 102,161.08 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 海南快闪客信息科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 441,687.70 | - | - | 441,687.70 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 海南明日视界文化科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 654,986.73 | - | - | 654,986.73 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 上海象鸟网络科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 50,000.00 | - | - | 50,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 海南有趣嘿店文化传媒有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 96,234.88 | - | - | 96,234.88 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 海南迈达悦行网络科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 4,220,000.00 | - | 1,500,000.00 | 2,720,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州宝枫畅行数字科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 89,201.64 | - | - | 89,201.64 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 东莞迈达欣旺汽车销售有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 190,346.95 | - | - | 190,346.95 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 贵阳迈达欣旺汽车销售服务有限 公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 378,673.29 | - | - | 378,673.29 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州迈达悦行数字科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州迈达悦行数字科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 140,664.56 | - | - | 140,664.56 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 广州迈达欣旺汽车销售服务有限 公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 658,775.33 | - | - | 658,775.33 | 代垫费用 | 非经营性往来 |
| | 深圳市荣智汽车服务有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 53,181.19 | - | - | 53,181.19 | 代垫费用 | 非经营性往来 |

| 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 联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2022 年期初 往来资金余额 | 2022 年度 往来累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度 往来资金的利息 (如有) | 2022 年度 偿还累计发生金额 | 2022 年期末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 (经营性往来、 非经营性往来) |
|------------------|---------------|-----------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|----------------------------|
| | 海南快闪客信息科技有限公司 | 子公司 附属企业 | 其他应收款 | - | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 | - | 资金拆借 及利息 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其 控制的法人 | 无 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | - | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其 附属企业 | 无 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | - | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 193,768,758.11 | 115,259,372.83 | - | 118,151,479.33 | 190,876,651.61 | / | / |

此汇总表已于 2023 年 4 月 26 日获公司批准。

梁定郊
法定代表人
(签名和盖章)

何伶俐
主管会计工作负责人
(签名和盖章)

李梅英
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)