

关于广东南方新媒体股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来的专项说明

司农专字[2024]23007530042号

目 录

序号	内 容	页码
1	关于广东南方新媒体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	1-2
2	广东南方新媒体股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-7

关于广东南方新媒体股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

司农专字[2024]23007530042号

广东南方新媒体股份有限公司全体股东：

我们接受广东南方新媒体股份有限公司(以下简称新媒股份)委托，根据中国注册会计师执业准则审计了新媒股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度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和财务报表附注，并于 2024 年 4 月 20 日出具了司农审字[2024]23007530012 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等的规定，新媒股份编制了本专项说明所附的广东南方新媒体股份有限公司 2023 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”)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是新媒股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计新媒股份 2023 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。除了对新媒股份实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解新媒股份 2023 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。

本专项说明仅供新媒股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

附件:广东南方新媒体股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

广东司农会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈皓淳

中国注册会计师：张抒雯

中国·广州

二〇二四年四月二十日

广东南方新媒体股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司
元

单位：万

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	广东广播电视台	实际控制人	合同资产	119.80	70.90	-	190.70	-	因交易形成	经营性往来
	广东广播电视台	实际控制人	其他应收款	31.25	-	-	6.21	25.04	因交易形成	经营性往来

广东广播电视台	实际控制人	预付款项	1.80	-	-	1.80	-	因交易形成	经营性往来
广东广播电视台	实际控制人	应收账款	3.26	-	-	3.26	-	因交易形成	经营性往来
广东广视传媒有限公司	实际控制人控制的企业	合同资产	-	1,185.88	-	-	1,185.88	因交易形成	经营性往来
广东触电传媒科技有限公司	实际控制人控制的企业	合同资产	10.00	63.51	-	63.51	10.00	因交易形成	经营性往来
广东触电传媒科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	-	16.46	-	-	16.46	因交易形成	经营性往来
广东南方广播影视传媒集团有限公司	控股股东	其他应收款	0.19	-	-	0.19	-	因交易形成	经营性往来
广东金视文化生活服务有限公司	实际控制人控制的企业	预付款项	0.03	0.54	-	-	0.57	因交易形成	经营性往来
广东金视文化生活服务有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	88.19	-	-	-	88.19	因交易形成	经营性往来
广东金视体育有限公司	实际控制人控制的企业	预付款项	-	20.00	-	-	20.00	因交易形成	经营性往来
广东南方领航影视传播有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	45.28	-	-	20.00	25.28	因交易形成	经营性往来
广州粤听传媒有限责任公司	实际控制人控制的企业	应收账款	-	3.10	-	3.10	-	因交易形成	经营性往来
广东广播电视台媒资和版权管理中心	实际控制人控制的企业	其他非流动资产	166.15	-	-	166.15	-	因交易形成	经营性往来
广东广视科技发展有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	31.77	4.65	-	10.10	26.32	因交易形成	经营性往来

	太平洋影音有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	20.54	10.81	-	11.83	19.52	因交易形成	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东南广影视互动技术有限公司	子公司	其他应收款	-	20.96	-	20.96	-	代垫社保及公积金	非经营性往来
	广东南广影视互动技术有限公司	子公司	合同资产	369.70	446.91	-	315.50	501.11	因交易形成	经营性往来
	广东南方网络电视传媒有限公司	子公司	合同资产	8.48	12.72	-	21.20	-	因交易形成	经营性往来
其他关联人及其附属企业	广州乐途传媒有限公司	公司联营企业的子公司	其他应收款	6.06	24.32	-	24.89	5.49	代垫社保及公积金	非经营性往来
	广州乐途传媒有限公司	公司联营企业的子公司	应收账款	210.00	-	-	210.00	-	因交易形成	经营性往来
	广东弘视数字传媒有限公司	实际控制人党委委员担任董事的企业的子公司	合同资产	215.78	683.73	-	684.76	214.75	因交易形成	经营性往来
	广东弘视数字传媒有限公司	实际控制人党委委员担任董事的企业的子公司	应收账款	125.59	-	-	125.59	-	因交易形成	经营性往来
	广东弘智科技有限公司	实际控制人党委委员担任董事的企业的子公司	合同资产	138.12	102.95	-	67.87	173.20	因交易形成	经营性往来
	广东弘智科技有限公司	实际控制人党委委员担任董事的企业的子公司	应收账款	-	88.21	-	-	88.21	因交易形成	经营性往来

广东麦视网络科技有限公司	实际控制人党 委委员担任董 事的企业的子 公司	应收账款	0.30	0.24	-	0.54	-	因交易形成	经营性往来
广东南传飞狐科 技有限公司	公司的联营企 业	合同资产	18.00	210.13	-	203.13	25.00	因交易形成	经营性往来
广东南传飞狐科 技有限公司	公司的联营企 业	应收账款	100.00	30.56	-	100.00	30.56	因交易形成	经营性往来
广东省广播电视 网络股份有限公 司	实际控制人党 委委员担任董 事的企业的子 公司	合同资产	8.01	34.38	-	5.48	36.91	因交易形成	经营性往来
广东省广播电视 网络股份有限公 司	实际控制人党 委委员担任董 事的企业的子 公司	应收账款	13.39	3.15	-	13.39	3.15	因交易形成	经营性往来
广东有线广播电 视网络有限公司	实际控制人党 委委员担任董 事的企业的子 公司	其他应收款	1.00	-	-	-	1.00	因交易形成	经营性往来
深圳市酷开网络 科技股份有限公 司	公司最近12月 内离任董事任 董事的企业	合同资产	396.00	221.14	-	282.14	-	因交易形成	经营性往来
深圳市酷开网络 科技股份有限公 司	公司最近12月 内离任董事任 董事的企业	应收账款	2.57	-	-	2.57	-	因交易形成	经营性往来

	深圳市雷鸟网络传媒有限公司	公司最近12月内离任董事任董事的企业的子公司	合同资产	53.33	200.66	-	109.99	-	因交易形成	经营性往来
	深圳市雷鸟网络传媒有限公司	公司最近12月内离任董事任董事的企业的子公司	应收账款	232.49	-	-	232.49	-	因交易形成	经营性往来
总计				2,417.08	3,455.91	-	2,897.35	2,496.64		

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：

注：深圳市酷开网络科技股份有限公司以及深圳市雷鸟网络传媒有限公司自2023年9月起与本公司不再构成关联关系，因此发生额统计至2023年8月末。