

广东电声市场营销股份有限公司  
2019 年度控股股东及其他关联方  
占用资金情况的专项审核报告

广会专字[2020]G20003740059 号

---

目 录

	页 次
报告正文	1—2
附件：广东电声市场营销股份有限公司 2019 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—4

# 广东电声市场营销股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方 占用资金情况的专项审核报告

广会专字[2020]G20003740059 号

广东电声市场营销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广东电声市场营销股份有限公司财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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《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》的要求，广东电声市场营销股份有限公司编制了后附的 2019 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确保其真实、合法及完整是广东电声市场营销股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计广东电声市场营销股份有限公司 2019 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对广东电声市场营销股份有限公司实施 2019 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。为了更好地理解广东电声市场营销股份有限公司的控股股东

及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为广东电声市场营销股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：广东电声市场营销股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：安 霞

中国注册会计师：王 娟

中国 广州

二〇二〇年四月十七日

附件：

广东电声市场营销股份有限公司 2019 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：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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	广州市天诺营销策划有限公司	子公司	其他应收款	3,020,768.67	46,979,231.33		50,000,000.00		往来款	非经营性
	广州市天诺营销策划有限公司	子公司	其他应收款	4,647,854.18		143,791.67	4,791,645.85		资金拆借利息	非经营性
	广州电声投资有限公司	子公司	其他应收款	22,365.00	420.00		420.00	22,365.00	往来款	非经营性
	广州市博瑞传媒科技有限公司	子公司附属企业	其他应收款	1,137,166.33			53.48	1,137,112.85	往来款	非经营性
	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	53,030,000.00	57,000,000.00		30,030,000.00	80,000,000.00	往来款	非经营性
	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	1,889,675.64	1,135,680.08			3,025,355.72	代发工资	非经营性
	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	2,407,802.40		204,079.04		2,611,881.44	资金拆借利息	非经营性
小计				<b>66,155,632.22</b>	<b>105,115,331.41</b>	<b>347,870.71</b>	<b>84,822,119.33</b>	<b>86,796,715.01</b>		

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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				<u>66,155,632.22</u>	<u>105,115,331.41</u>	<u>347,870.71</u>	<u>84,822,119.33</u>	<u>86,796,715.01</u>		