关于广东省广告集团股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2021）0500092号

目　录

起始页码

专项审核报告

汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表　1

mazars 中审众环
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077
Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road,Wuchang District
Wuhan, 430077
电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

关于广东省广告集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

众环专字（2021）0500092 号

广东省广告集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东省广告集团股份有限公司（以下简称“省广股份”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是省广股份管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计省广股份 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解省广股份 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供省广股份 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：_____

胡海林

中国注册会计师：_____

姚月仙

中国·武汉　　2021年4月26日

上市公司 2020 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： 广东省广告集团股份有限公司　　**金额单位：人民币万元**

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	2020 年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生额	2020 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小　　计	——	——	——						——	——
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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**	**2020 年初往来资金余额**	**2020 年度往来累计发生金额（不含利息）**	**2020 年度往来资金的利息（如有）**	**2020 年度偿还累计发生额**	**2020 年末往来资金余额**	**往来形成原因**	**往来性质**
大股东及其附属企业	国义招标股份有限公司	大股东控制企业	其他应收款	2.00			2.00		保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其	北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	其他应收款	315.72			4.50	311.22	代垫款项	非经营性往来

附属企业	成都经典视线广告传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	1,482.30	178.07		1,648.63	11.74	往来款	非经营性往来
	广东赛铂互动传媒广告有限公司	二级全资子公司	其他应收款	4.49	12.93		6.49	10.93	往来款	非经营性往来
	广东三赢广告传播有限公司	二级全资子公司	其他应收款		28.56		2.00	26.56	代垫款项	非经营性往来
	国际整合营销传播集团控股有限公司	全资子公司	其他应收款		200.00			200.00	代垫款项	非经营性往来
	上海传漾广告有限公司	全资子公司	其他应收款	0.97	19.75		20.46	0.25	代垫款项	非经营性往来
	上海窗之外广告有限公司	二级全资子公司	其他应收款	327.75	5.00	10.69	65.00	278.44	资金拆借、代垫款项	非经营性往来
	上海韵翔广告有限公司	控股子公司	其他应收款		3,007.00	12.50	3,012.50	7.00	代垫款项	非经营性往来
	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	全资子公司	其他应收款		6.14		6.00	0.14	代垫款项	非经营性往来
	珠海市省广诺时信息服务有限公司	控股子公司	其他应收款	41.38			18.00	23.38	代垫款项	非经营性往来
	广东省广汽车数字营销有限公司	控股子公司	其他应收款		199.15		11.08	188.07	代垫款项	非经营性往来
	珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	二级控股子公司	其他应收款		4,300.00			4,300.00	股权转让款	非经营性往来
	广东广旭整合营销传播有限公司	控股子公司	其他应收款		74.03		74.03		代垫款项	非经营性往来

	广州旗智企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他应收款		6.50		6.50		代垫款项	非经营性往来
	深圳经典视线文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款		2.00		2.00		代垫款项	非经营性往来
	青岛先锋广告股份有限公司	全资子公司	其他应收款		6.00		6.00		代垫款项	非经营性往来
	广州指标品牌管理咨询有限公司	二级全资子公司	其他应收款		1,803.03		1,803.03		往来款	非经营性往来
	海南经典视线广告传媒有限公司	全资子公司	其他应收款		1.00		1.00		代垫款项	非经营性往来
	广东广佛地铁广告资源经营有限公司	控股子公司	其他应收款		83.48		83.48		代垫款项、往来款	非经营性往来
	广州蓝门数字营销顾问有限公司	控股子公司	其他应收款		7.00		7.00		代垫款项	非经营性往来
	上海晋拓文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	6,010.88	14.00	208.08	6,222.08	10.88	资金拆借、代垫款项	非经营性往来
	上海拓畅信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	3,055.46	4,121.76	111.54	7,233.65	55.10	资金拆借、代垫款项	非经营性往来
	省广营销集团有限公司	全资子公司	其他应收款	2,601.59	26,168.69		25,347.27	3,423.01	代垫款项、往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来

	中懋（广州）广告有限公司	联营企业	其他应收款		21.55			21.55	代垫款项	非经营性往来
	北京省广阳光传媒有限公司	联营企业	其他应收款	9.04				9.04	代垫款项	非经营性往来
	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	联营企业	其他应收款	18.00	74.79			92.79	代垫款项	非经营性往来
	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	联营企业	其他应收款		31.40			31.40	股利分红款	非经营性往来
	广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	其他应收款		221.98		221.98		代垫款项	非经营性往来
	省广博报堂有限公司	合营企业	其他应收款		692.96		692.96		代垫款项	非经营性往来
总　　计	——	——	——	**13,869.58**	**41,286.76**	**342.80**	**46,497.63**	**9,001.51**	——	——

法定代表人：　　**会计机构负责人：**　　**主管会计工作的负责人：**