

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[2023]23000610109号

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
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 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	3-6
3	广东南方新媒体股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表	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[2023]23000610109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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了司农审字[2023]23000610013 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，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 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”)以及控股股东及其他非关联方非经营性资金占用及清偿情况表(以下简称“占用清偿表”)。

编制和对外披露汇总表以及占用清偿表，并确保其真实性、合法性及完整性是新媒股份管理层的责任。我们对汇总表以及占用清偿表所载资料与我们审计新媒股份 2022 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于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表以及占用清偿表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2022 年度新媒股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表以及占用清偿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。

广东司农会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞健业
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈皓淳

中国·广州

二〇二三年四月二十日

广东南方新媒体股份有限公司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

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：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	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	广东触电传媒科技有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	-	3,333.39	-	3,333.39	-	逾期支付交易款项(注)	非经营性占用
小计				-	3,333.39	-	3,333.39	-		
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				-	3,333.39	-	3,333.39	-		
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
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	3,349.55	3,694.09	-	6,923.84	119.80	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	-	-	-	31.25	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	0.30	1.50	-	-	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	2,250.00	3.26	-	2,250.00	3.26	因交易形成	经营性往来
	广东南方电视文化发展有限公司	实际控制人控制的企业	合同资产	15.70	-	-	15.70	-	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	26.25	48.00	-	64.25	10.00	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	-	-	0.03	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	87.19	1.00	-	-	88.19	因交易形成	经营性往来
	广东广播电视教育开发有限公司	实际控制人控制的企业	预付款项	-	3.40	-	3.40	-	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	-	-	45.28	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	其他非流动资产	836.23	-	-	836.23	-	因交易形成	经营性往来
	广东卫视文化传播有限公司	实际控制人控制的企业	其他非流动资产	132.45	88.30	-	220.75	-	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	69.06	97.09	-	-	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	30.47	1.30	-	-	31.77	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	20.80	-	-	0.26	20.54	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	-	23.63	-	23.63	-	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	其他流动资产	5,400.00	-	153.62	5,553.62	-	委托贷款	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	117.33	412.19	-	159.82	369.70	因交易形成	经营性往来
	广东南创业投资有限公司	子公司	应收账款	20.00	-	-	20.00	-	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	12.33	12.02	-	15.87	8.48	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	-	24.80	-	18.74	6.06	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	179.32	475.75	-	439.29	215.78	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	463.52	284.75	-	610.15	138.12	因交易形成	经营性往来
	广东麦视互联网科技有限公司	实际控制人党委委员担任董事的企业的子公司	应收账款	-	1.48	-	1.18	0.30	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	19.97	80.28	-	82.25	18.00	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	-	-	100.00	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	预付款项	-	40.00	-	40.00	-	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	4.42	16.14	-	12.55	8.01	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	-	-	13.39	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	172.00	398.60	-	174.60	396.00	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	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	83.33	70.00	-	100.00	53.33	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	100.00	232.49	-	100.00	232.49	因交易形成	经营性往来
总计				13,422.66	6,506.93	153.62	17,666.13	2,417.08		

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：公司全资子公司广东南方电视新媒体有限公司（以下简称“南视新媒体”）曾持有广东触电传媒科技有限公司（以下简称“触电传媒”，为公司同一控股股东、同一实际控制人的关联企业）10.7212%的股权。2022年6月17日，经公司董事会、监事会审议通过，南视新媒体以减资方式退出对触电传媒的投资，触电传媒用现金回购南视新媒体对其全部出资，交易对价为3,333.4万元。

2022年9月20日，南视新媒体与触电传媒就上述减资退出签署了《减资协议》，约定协议签署之日起15日内，触电传媒将回购的股权款全额支付至南视新媒体的银行账户。此后，触电传媒于2022年9月26日办理了上述减资的工商登记手续，但由于资金周转原因未能在协议约定的期限内（即2022年10月5日前）支付交易款项。

逾期事项发生后，公司及南视新媒体与触电传媒进行沟通洽谈，及时采取有效措施催促对方支付款项。触电传媒于2022年10月12日向南视新媒体支付了400万元，2022年11月2日向南视新媒体支付了2,933.4万元，付清了上述关联交易全部款项。

广东南方新媒体股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：万元

控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2022年1月1日)	报告期 新增占用金额 (2022年度)	报告期 偿还总金额 (2022年度)	期末余额 (2022年12月31日)	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
广东触电传媒科技有限公司	2022年10月6日至2022年11月2日	逾期支付交易款项	0.00	3,333.39	3,333.39	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>公司全资子公司广东南方电视新媒体有限公司（以下简称“南视新媒体”）曾持有广东触电传媒科技有限公司（以下简称“触电传媒”，为公司同一控股股东、同一实际控制人的关联企业）10.7212%的股权。2022年6月17日，经公司董事会、监事会审议通过，南视新媒体以减资方式退出对触电传媒的投资，触电传媒用现金回购南视新媒体对其全部出资，交易对价为3,333.4万元。</p> <p>2022年9月20日，南视新媒体与触电传媒就上述减资退出签署了《减资协议》，约定协议签署之日起15日内，触电传媒将回购的股权款全额支付至南视新媒体的银行账户。此后，触电传媒于2022年9月26日办理了上述减资的工商登记手续，但由于资金周转原因未能在协议约定的期限内（即2022年10月5日前）支付交易款项。</p> <p>逾期事项发生后，公司及南视新媒体与触电传媒进行沟通洽谈，及时采取有效措施催促对方支付款项。触电传媒于2022年10月12日向南视新媒体支付了400万元，2022年11月2日向南视新媒体支付了2,933.4万元，付清了上述关联交易全部款项。</p>							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用							