

广东广州日报传媒股份有限公司
关于非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况的专项审核说明
司农专字[2024]23006500042 号

目 录

报告正文.....1-2

附件一：

广东广州日报传媒股份有限公司 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.....1-2



关于广东广州日报传媒股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

司农专字[2024]23006500042号

广东广州日报传媒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》审计了广东广州日报传媒股份有限公司（以下简称“粤传媒公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，并于 2024 年 4 月 8 日出具了“司农审字[2024]23006500018 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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定，粤传媒公司管理层编制了后附的广东广州日报传媒股份有限公司 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确保其真实、合法、完整是粤传媒公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计粤传媒公司 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。除了对粤传媒实施 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。为了更好地理解粤传媒公司的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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为粤传媒公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附表：广东广州日报传媒股份有限公司 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



中国注册会计师：安 霞



中国注册会计师：张祥帮



中国 广州

二〇二四年四月八日

附表:

广东广州日报传媒股份有限公司 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

单位: 万元

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	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(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	广州日报社	控股股东	应收账款	36.59	1,056.87	0.00	1,084.65	8.81	印刷、发行、广告、服务、商品销售	经营性往来
	广州广报文化发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款	256.28	878.52	0.00	977.65	157.15	印刷、广告、服务、商品销售	经营性往来
	广州看世界杂志社有限公司	控股股东附属企业	应收账款	23.46	90.03	0.00	99.47	14.02	印刷	经营性往来
	南风窗杂志社	控股股东附属企业	应收账款	50.41	287.97	0.00	291.68	46.70	印刷	经营性往来
	信息时报社	控股股东附属企业	应收账款	1,358.86	353.79	0.00	943.99	768.66	印刷、广告、服务	经营性往来
	广州市时报微信息科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	11.23	77.25	0.00	64.61	23.87	广告	经营性往来
	广州传媒控股有限公司	控股股东附属企业	应收账款	0.00	0.63	0.00	0.63	0.00	商品销售	经营性往来
	广州市广报实业发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款	0.00	0.96	0.00	0.96	0.00	商品销售	经营性往来
	广州日报社	控股股东	其他应收款	487.21	185.50	0.00	158.26	514.45	押金、服务费、商铺保证金	经营性往来
	广州传媒控股有限公司	控股股东	其他应收款	0.00	4.23	0.00	1.83	2.40	其他	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	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	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(经营性往来、非经营性往来)
	广州广报文化发展有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	0.00	19.62	0.00	9.81	9.81	服务费	经营性往来
	广州市时报微信息科技有限公司	控股股东附属企业	预付账款	0.00	0.35	0.00	0.35	0.00	广告	经营性往来
	广州日报社	控股股东附属企业	预付账款	275.34	1,815.93	0.00	2,089.72	1.56	租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州市广报新闻培训有限公司	全资子公司	其他应收款	1,636.00	0.00	0.00	0.00	1,636.00	往来款	非经营性往来
	广州市交互式信息网络有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	借款	非经营性往来
	广东广报传媒印务有限公司	全资子公司	其他应收款	3,762.04	133.27	0.00	433.27	3,462.04	租金、资产调出	非经营性往来
合计				7,897.41	5,104.92	0.00	6,356.88	6,645.47		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

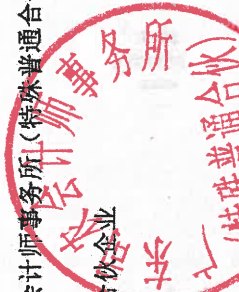
执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2



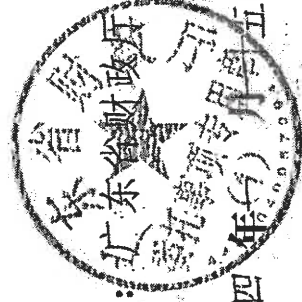
2023年12月28日

登记机关

证书序号: 0005203

说明

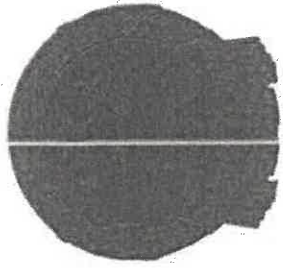
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 广东省财政厅

二〇二〇年十二月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

合伙)

首席合伙人: 吉争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010293

批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日



姓名 Full name: 安霞
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1971-06-28
 工作单位 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所
 特殊普通合伙
 身份证号码 Identity card No.: 330503197106282521



证书编号: 130000280462
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 05 月 10 日
 Date of issuance / / /

2021 年 6 月 换发



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



安徽 130000280462

年 / 月 / 日
 / / /

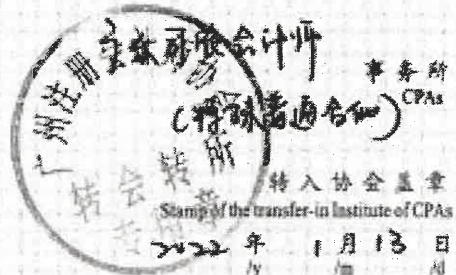
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022 年 1 月 13 日
 / / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022 年 1 月 13 日
 / / /

姓名 张祥帮
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1991-01-09
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)
 身份证号码 362321199101093019
 Identity card No.



证书编号: 440100790241
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 09 日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



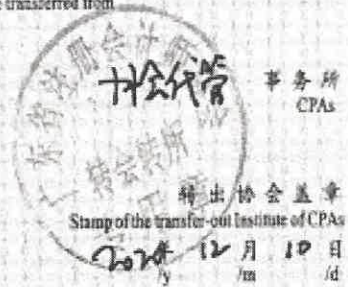
张祥帮 440100790241

年 月 日
 /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

