

广东省广告集团股份有限公司

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G19000560077 号

目 录

报告正文..... 1-2

附件一：广东省广告集团股份有限公司 2018 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

关于非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G19000560077 号

广东省广告集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东省广告集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，并出具了“广会审字[2019]G19000560017 号”审计报告。

根据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《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》的有关要求，贵公司编制了后附的 2018 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2018年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东省广告集团股份有限公司2018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：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国

广州

二〇一九年四月十七日

附件:

广东省广告集团股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制人: 广东省广告集团股份有限公司

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	2018 年期初往来资金余额(账面数)	2018 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	珠海省广汽车营销有限公司	控股子公司	其他应收款	-	10,000.00		10,000.00	-	代垫款	非经营性往来
	重庆年度广告传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	-	90,000.00		90,000.00	-	代垫款	非经营性往来
	省广先锋 (青岛) 广告有限公司	全资子公司	其他应收款	-	100,000.00		100,000.00	-	代垫款	非经营性往来
	省广诺时 (广东) 信息服务有限公司	控股子公司	其他应收款	493,815.92	10,000.00		10,000.00	493,815.92	代垫款	非经营性往来
	省广合众文化传媒有限公司	二级全资子公司	其他应收款	-	36,650.00		-	36,650.00	代垫款	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	34,147,011.00	413,112.11	2,716,739.00	37,276,862.11	-	借款及代垫款	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	-	22,000.00		22,000.00	-	代垫款	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	-	90,000.00		90,000.00	-	代垫款	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	-	100,000.00		100,000.00	-	股权转让	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	-	90,000.00		90,000.00	-	代垫款	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	4,664,152.30	270,000.00	129,920.02	1,561,921.59	3,502,150.73	借款及代垫款	非经营性往来
上海传漾广告有限公司	控股子公司	其他应收款	-	593,891.45		593,891.45	-	代垫款	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	-	11,000.00		11,000.00	-	代垫款	非经营性往来
	广州指标品牌管理咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,289,109.01		1,289,109.01	-	代垫款	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	-	66,000.00		66,000.00	-	代垫款	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	-	520,000.00		420,000.00	100,000.00	代垫款	非经营性往来
	广东三赢广告传播有限公司	全资子公司	其他应收款	-	9,638,794.66		7,736,400.99	1,902,393.67	代垫款	非经营性往来
	广东赛铂互动传媒广告有限公司	全资子公司	其他应收款	317,209.23	994,771.75		1,311,980.98	-	代垫款	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	-	504,682.62		504,682.62	-	代垫款	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	-	503,973.74		503,973.74	-	代垫款	非经营性往来
	成都经典视线广告传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	44,565.66	2,824,695.84		140,178.77	2,729,082.73	代垫款	非经营性往来
	北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	其他应收款	3,126,246.13	5,000.00		24,000.00	3,107,246.13	代垫款	非经营性往来
	珠海意合未来文化传播有限公司	二级控股子公司	其他应收款	-	50,218.74			50,218.74	代垫款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-				-	-	-
其他关联人及其附属企业	珠海省广众烁数字营销有限公司	联营企业	其他应收款	-	771,466.08		771,466.08	-	代垫款	非经营性往来
	珠海省广凯酷传媒有限公司	参股公司	其他应收款	243,254.16	583,809.95		827,064.11	-	代垫款	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	610,395.12	663,911.10		1,234,619.34	39,686.88	代垫款	非经营性往来
	上海恺达广告有限公司	联营企业	其他应收款	-	116,873.90		116,873.90	-	代垫款	非经营性往来
	广州中懋广告有限公司	参股公司	其他应收款	260,169.04	413,023.04		382,038.27	291,153.81	代垫款	非经营性往来
	广东省广影业股份有限公司	联营企业	其他应收款	-	1,135,789.20		1,135,789.20	-	代垫款	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	97,687.18	2,307,716.88		2,405,404.06	-	代垫款	非经营性往来
	省广博报堂整合营销有限公司	合营企业	其他应收款	-	3,926,164.74		3,926,164.74	-	代垫款	非经营性往来
	广州开合科技有限公司	联营企业	其他应收款		15,045,099.12			15,045,099.12	拆借款	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	90,420.62	-		-	90,420.62	代垫款	非经营性往来
总计	-	-	-	44,094,926.36	43,197,753.93	2,846,659.02	62,751,420.96	27,387,918.35	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：