关于南方出版传媒股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引 **页码**

— 专项说明

— 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

信永中和
ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于南方出版传媒股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023GZAA1F0033

南方出版传媒股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了南方出版传媒股份有限公司（以下简称南方传媒）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 12 月 31 日出具了 XYZH/2023GZAA1B0511 号无保留意见的审计报告。

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，以及上海证券交易所相关披露的要求，南方传媒编制了本专项说明所附的南方传媒 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南方传媒的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计南方传媒 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。

除对南方传媒 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计南方传媒 2022 年度财务报表时南方传媒提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京23S8DLRH04

为了更好地理解南方传媒2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南方传媒为2022年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　　北京

二〇二三年四月二十七日

附表

南方出版传媒股份有限公司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：南方出版传媒股份有限公司　　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	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
现大股东及其附属企业	广东广弘控股股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	337,224,432.72	921,584,781.01	1,256,427.68	1,260,065,641.41	0.00	同一控制下企业合并前原股东资金归集[注1]	非经营性往来
小计	——	——	——	337,224,432.72	921,584,781.01	1,256,427.68	1,260,065,641.41	0.00	——	——
前大股东及其附属企业										
小计	——	——	——						——	——
总计	——	——	——	337,224,432.72	921,584,781.01	1,256,427.68	1,260,065,641.41	0.00	——	——
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	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
大股东及其附属企业	广东省广弘资产经营有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	9,200.00		9,200.00	0.00	销售商品	经营性往来
	广东省出版集团有限公司	最终控制方	应收账款	1,134.10	2,315,622.03		1,043,830.07	1,272,926.06	销售商品、提供劳务	经营性往来
	广东本草药业集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	10,529.00		10,529.00	0.00	销售商品	经营性往来
	广东岭南美术出版社有限公司	受同一母公司控制	应收账款	18,843,020.68	28,638,023.78		27,099,894.95	20,381,149.51	销售商品	经营性往来
	广东省地图出版社有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	358,138.00		358,138.00	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	广东广弘控股股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	40,000.00	90,000.00		130,000.00	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	广东广轩大厦酒店管理有限公司	受同一母公司控制	应收账款	6,192.00	17,016.00		23,208.00	0.00	销售商品	经营性往来
	广东少先队员杂志社有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	1,535,028.00		886,508.00	648,520.00	提供劳务	经营性往来
	惠州市广丰农牧有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	22,880.00		22,880.00	0.00	销售商品	经营性往来
	广东黄金时代杂志社有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	861,760.50		769,193.50	92,567.00	提供劳务	经营性往来
	广东省广弘食品集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	2,256.00		2,256.00	0.00	销售商品	经营性往来
	珠海华侨宾馆有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	19,220.00		19,220.00	0.00	销售商品	经营性往来
	广东省拱北口岸中国旅行社有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.00	75,600.00		75,600.00	0.00	接受劳务	经营性往来
	广东省地图出版社有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.00	9,000.00		9,000.00	0.00	提供劳务	经营性往来

	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
大股东及其附属企业	广东省出版集团广版物业管理有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	46,400.00	0.00		46,400.00	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	佛山市广彩商务咨询有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.00	52,751.16		52,751.16	0.00	提供劳务	经营性往来
	广东省广弘资产经营有限公司	受同一母公司控制	预付账款	5,000,000.00	18,660,000.00		5,000,000.00	18,660,000.00	资产购置款	经营性往来
小计	——	——	——	23,936,746.78	52,677,024.47		35,558,608.68	41,055,162.57	——	——
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	——	——	——						——	——
关联自然人										
小计	——	——	——						——	——
其他关联方及其附属企业										
小计	——	——	——						——	——
总计	——	——	——	23,936,746.78	52,677,024.47	0.00	35,558,608.68	41,055,162.57	——	——

注1：2022年8月，本公司所属子公司广东新华发行集团股份有限公司（以下简称“新华发行集团”）取得广东广弘控股股份有限公司（以下简称“广弘控股”）所持广东教育书店有限公司（以下简称“教育书店”）100%股权，成为教育书店控股股东。企业合并前及合并后，新华发行集团、教育书店的最终控股股东均为广东省出版集团有限公司，构成同一控制下企业合并，据此对相关期初余额予以重述。合并前，教育书店将部分资金归集至广弘控股，因此形成本公司与广弘控股的非经营性资金往来，截至2022年7月31日，本公司已结清与广弘控股的非经营性资金往来。截至2022年12月31日，本公司与广弘控股的非经营性资金往来余额为0，不存在关联方占用公司资金的情况。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副 本)(3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克，叶韶勋，顾仁荣，李晓英，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000万元

成立日期　2012年03月02日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022 年 11 月 14 日

仅供此目报告使用



会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一五年十月五日

中华人民共和国财政部制

仅供出具报告使用

证书编号：
No. of Certificate
440100340010

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

发证日期：
Date of Issuance
1998 年 /y 12 月 /m 30 日 /d

2018年3月换发

4

朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58号。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。

6

姓名：凌朝晖
证书编号：440100340010

年 /y 月 /m 日 /d

7



姓　　名
Full name 凌朝晖
性　　别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1968-04-21
工作单位
Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所
身份证号码
Identity card No. 360111196804210016

姓名：李正良
证书编号：440100520019

证书编号：
No. of Certificate 440100520019

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

发证日期：
Date of Issuance 2008 年 02 月 02 日
/y /m /d

2018年3月换发

4

姓名：李正良
证书编号：440100520019

李正良(440100520019)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58号。

440100520019

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010059573

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

信永中和会计师 事务所
CPAs
广州分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年 12 月 26 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 12 月 28 日
/y /m /d

12

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

信永中和 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 9 月 15 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师 事务所
CPAs
广州分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 10 月 19 日
/y /m /d

13



姓名 Full name 李正良
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-03-03
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所
身份证号码 Identity card No. 430621197003030472