

南方出版传媒股份有限公司 2025 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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



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

2025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/2026GZAA1B0311

南方出版传媒股份有限公司

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)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年4月22日出具了XYZH/2026GZAA1B0313号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号),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2025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、准确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2025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2025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2025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。



为了更好地理解南方传媒 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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 2025 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。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十二日



附表



南方出版传媒股份有限公司2025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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	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	广东省出版集团有限公司	最终控制方	应收账款	212,440.73	1,165,571.13	—	1,178,011.86	200,000.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	东莞市广弘医药有限公司	受同一母公司控制	应收账款	—	3,000.00	—	3,000.00	—	销售商品	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	应收账款	—	49,109.94	—	49,109.94	—	提供劳务	经营性往来
	广东本草药业连锁有限公司	受同一母公司控制	应收账款	—	8,800.00	—	8,800.00	—	销售商品	经营性往来
	广东本草医药药材有限公司	受同一母公司控制	应收账款	—	3,400.00	—	3,400.00	—	销售商品	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	—	98,205.36	—	98,205.36	—	销售商品、提供劳务	经营性往来
	广东广弘医药有限公司	受同一母公司控制	应收账款	—	21,900.00	—	21,900.00	—	销售商品	经营性往来
	广东广粮实业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	—	4,908.86	—	4,908.86	—	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	7,266.00	11,895.00	—	735.00	18,426.00	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	1,364,007.94	564,093.30	—	97,718.04	1,830,383.20	销售商品、提供劳务	经营性往来



南方出版传媒股份有限公司2025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

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	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	广东清大智兴生物技术有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,000.00	-	3,000.00	-	提供劳务	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	2,971,438.04	1,574,024.23	-	226,078.00	4,319,384.27	销售商品、提供劳务	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	应收账款	-	6,434.28	-	-	6,434.28	销售商品	经营性往来
	广东省拱北中旅集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	5,549.28	-	2,969.28	2,580.00	销售商品	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	-	17,002.80	-	17,002.80	-	销售商品	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	应收账款	292.14	21,527.70	-	17,432.14	4,387.70	销售商品、提供劳务	经营性往来
	广东省卫生发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	300.00	-	300.00	-	销售商品	经营性往来
	广东省医疗器械工业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	900.00	-	900.00	-	销售商品	经营性往来
	广东省医药集团（深圳）有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	6,300.00	-	6,300.00	-	销售商品	经营性往来
	广东省珠海广弘医药进出口有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	431,195.00	-	431,195.00	-	销售商品	经营性往来
	广东药材医药有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,600.00	-	3,600.00	-	销售商品	经营性往来
	广东中西药业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	4,400.00	-	4,400.00	-	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	-	642.00	-	642.00	-	销售商品	经营性往来
	广东威雅光电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	5,000.00	-	5,000.00	-	提供劳务	经营性往来
	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	应收账款	-	198,889.01	-	198,889.01	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	广东粤科普集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	2,699.20	-	2,699.20	-	提供劳务	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	预付账款	-	36,300.00	-	36,300.00	-	接受劳务	经营性往来
小计	-	-	-	4,555,444.85	4,248,647.09	-	2,422,496.49	6,381,595.45	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-






南方出版传媒股份有限公司2025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

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	4,555,444.85	4,248,647.09	-	2,422,496.49	6,381,595.45	-	-

企业负责人：

谭君强


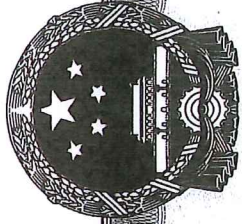
主管会计工作的负责人：

肖彬


会计机构负责人：

罗玉晗



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 李晓英、宋朝歌、谭小青

经营范围

许可项目：注册会计师服务；代理记账。（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，具体经营项目以相
关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；
税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技
能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务业（不含许可类信
息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、
技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服
务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统
运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。
（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活
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

2022年 01月 21日

证书序号: 0014624

说明

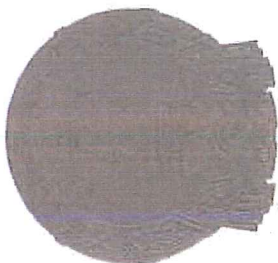
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局



二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 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

仅供出具报告使用

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.

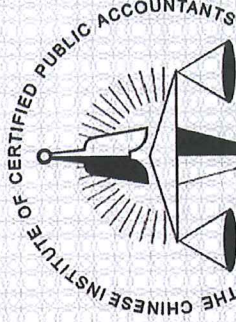


韦宗玉(440100720010)，已通过广东省注册会计师协会2018
年任职资格审查。通过文号：粤注协(2018)58号。



证书编号：440100720010
批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2003 年 11 月 20 日
Date of Issuance

2018年3月核发



中国注册会计师协会



姓名 Full name 韦宗玉
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1968-06-18
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 512301196806180023



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.



姓名：韦宗玉【2023】
证书编号：440100720010

年 A
本 T
证 B



姓名：韦宗玉
证书编号：440100720010

年 y
月 m
日 d

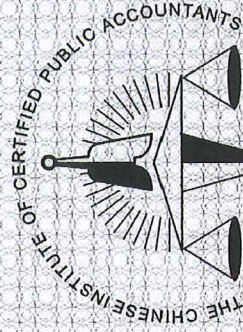


姓名: 马绿茵 2022-
证书编号: 110101360705



姓名: 马绿茵 [2023]
证书编号: 110101360705

证书编号: 110101360705
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2021 年 02 月 10 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会



姓名 马绿茵
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1989-05-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
身份证号码 441521198905128227
Identity card No.

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.



姓名: 马绿茵
证书编号: 110101360705

年 月 日
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.

年 月 日
y m d