

关于武汉当代明诚文化股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019) 010730 号

武汉当代明诚文化股份有限公司全体股东:

我们审计了武汉当代明诚文化股份有限公司(以下简称当代明诚公司)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、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注,并于2019年4月11日出具了众环审字(2019) 011696号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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(证监发[2003]56号文)》的要求,当代明诚公司编制了后附的截至2018年12月31日止当代明诚公司控股股东及其他关联方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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是道博公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与当代明诚公司2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解当代明诚公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供当代明诚公司向中国证监会湖北监管局及上海证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一: 武汉当代明诚文化股份有限公司控股股东及其他关联方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》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年4月11日

附件一：

武汉当代明诚文化股份有限公司控股股东及其他关联方 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

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	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	当代国际集团有限公司	第一大股东的控股股东之全资子公司	其他应付款		68,632.00	5,663.47	25,535.16	48,760.31	为收购新英产生的美元借款	借款
小计					68,632.00	5,663.47	25,535.16	48,760.31		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					68,632.00	5,663.47	25,535.16	48,760.31		

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	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										

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	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
	汉为置业	本年度处置子公 司尚未满 12 个月	其他应收款		4,639.88	-	56.83	4,583.05	资金往来	资金往来
	汉为动合	本年度处置子公司 尚未满 12 个月	其他应收款		37.12			37.12	资金往来	资金往来
			应收账款		1.15			1.15	场地收入	经营性往来
	汉为未来	本年度处置子公司 尚未满 12 个月	其他应收款		8.00			8.00	资金往来	资金往来
	深圳汉为	本年度处置子公 司尚未满 12 个月	其他应收款		2.49			2.49	资金往来	资金往来
	强视香港	本年度处置子公司 尚未满 12 个月	其他应收款		461.77			461.77	资金往来	资金往来
	游建鸣	持有本公司 5% 以上表决权股东	其他应收款		0.80			0.80	处置收益	经营性往来
	当代力帆	同受控股股东当 代集团控制	应收账款	772.38	670.00		400.00	1,042.38	赛事数据分析服务	经营性往来
	当代足球俱乐部	同受控股股东当 代集团控制	其他应收款	7.45				7.45	资金往来	资金往来
	格拉纳达足球俱乐部	受持有本公司 5%以上 表决权股东蒋立章控制	应收账款	230.86	40.57			271.43	服务费收入	经营性往来
关联自然人	彭章瑾	持有本公司 5% 以上表决权股东	其他应收款	46.98				46.98	房租租赁	房屋押金
			其他应收款		3.10		2.05	1.05	备用金借支	资金往来
			预付账款		336.50		292.08	44.42	房租租赁	房屋租金
总 计				5,947.32	1,311.73		750.96	6,508.09		

注：汉为置业、汉为动合、汉为未来、深圳汉为、强视香港，以上 5 家为本年处置子公司。

法定代表人：

易仁洪

主管会计工作负责人：

孙坤

会计机构负责人：

胡萍