

关于当代东方投资股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

希会其字(2022)0211 号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、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)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2022)0211号

关于当代东方投资股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

当代东方投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了当代东方投资股份有限公司(以下简称贵公司)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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的基础上，对后附的《当代东方投资股份有限公司2021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)进行了专项核查。

按照《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)的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2021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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司 2021 年年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 29 日

上市公司2021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

编制单位：当代东方投资股份有限公司

资金占用方类别	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	2021年期初占用资金 余额	2021年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021年度往来资金的 利息	2021年度偿还累计发 生金额	2021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	2021年期初往来资金 余额	2021年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021年度往来资金的 利息	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属全 业										
	霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	17,758.67	3,003.33		6,100.00	14,662.00	往来款	非经营性往来
	北京当代春晖文化传播有限公司	子公司	其他应收款	9,437.96			3.00	9,434.96	往来款	非经营性往来
	河北当代文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	6,639.64	1,817.23			8,456.87	往来款	非经营性往来
	霍尔果斯当代传媒产业有限公司	子公司	其他应收款		8,045.77			8,045.77	股利出借款	非经营性往来
	当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	子公司	其他应收款	1,600.79	4.98			1,605.77	往来款	非经营性往来
	霍尔果斯当代影视文化有限公司	子公司	其他应收款	930.62	0.90		128.37	803.05	往来款	非经营性往来
	当代互动（北京）科技发展有限公司	子公司	其他应收款	1,000.15	0.05		400.00	600.20	往来款	非经营性往来
	鹰潭算数艺术发展有限公司	子公司	其他应收款	587.18				587.18	往来款	非经营性往来
	北京当代摩玛文化传媒产业有限公司	子公司	其他应收款	422.70				422.70	往来款	非经营性往来
	霍尔果斯当代摩玛文化传媒产业有限公司	子公司	其他应收款	162.81				162.81	往来款	非经营性往来
	霍尔果斯当代东方传媒管理有限公司	子公司	其他应收款	116.85	5.00			121.85	往来款	非经营性往来
	杭州浙广传媒有限公司	子公司	其他应收款	110.22				110.22	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业										
	东阳盟将威影视文化有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	301.69	104.58			104.58	往来款	非经营性往来
	华彩天地电影文化传媒（北京）有限公司	子公司	其他应收款	20.50				20.50	往来款	非经营性往来
	一九零互动（北京）科技有限公司	子公司	其他应收款	9.70				9.70	往来款	非经营性往来
	海南当代融雪科技有限公司	子公司	其他应收款	1.31				1.31	往来款	非经营性往来
	海曙当代融雪科技有限公司	子公司	其他应收款	1.06				1.06	往来款	非经营性往来
	百盈影业（上海）有限公司	子公司	其他应收款	0.85				0.85	往来款	非经营性往来
	当代东方文化传媒集团有限公司	子公司	其他应收款	0.50	0.06			0.44	往来款	非经营性往来
	厦门当代东方文化传媒集团有限公司	子公司	其他应收款	0.23				0.23	往来款	非经营性往来
	快播科技（厦门）有限公司	子公司	其他应收款	0.10				0.10	往来款	非经营性往来
	厦门当代东方影视科技有限公司	子公司	其他应收款	0.03				0.03	往来款	非经营性往来
	霍尔果斯当代融雪文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00			1,000.00		往来款	非经营性往来
	北京当代雪雪科技有限公司	子公司	其他应收款	6.79			6.79		往来款	非经营性往来
	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	联营企业	其他应收款	1,000.00				1,000.00	往来款	非经营性往来
	湖南当代慧眼科技有限公司	联营企业	其他应收款		0.29			0.29	往来款	非经营性往来
	河北卫视传媒有限公司	联营企业	应收账款	3,076.80				2,976.90	往来款	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										
总计				44,187.15	12,982.03		8,039.81	49,129.37		

单位负责人：王玺斌

主管会计工作负责人：杨冬杰

会计机构负责人：赵同