

控股股东及其他关联方资金 占用情况专项说明

关于辽宁北国文化投资股份有限公司

容诚专字[2020]110Z0017 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京





关于辽宁北国文化投资股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

容诚专字[2020]110Z0017号

辽宁北国文化投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了辽宁北国文化投资股份有限公司（以下简称“辽宁文投公司”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月24日出具了容诚审字[2020]110Z0123号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56号文）的要求，辽宁文投公司管理层编制了后附的2019年度控股股东及其他关联方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汇总表并保证其真实、准确、完整是辽宁文投公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计辽宁文投公司2019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。除了对辽宁文投公司实施2019年度财务报表审计中的所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解辽宁文投公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供辽宁文投公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：2019 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 年 4 月 24 日

附件:

2019年度控股股东及其他关联方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: 辽宁北方文化投资股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的 关联关系	本公司核算的会 计科目	2019年初占用资金 余额	2019年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2019年度往来资 金的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末占用资 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										
其他关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与本公司的 关联关系	本公司核算的会 计科目	2019年初往来资金 余额	2019年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2019年度往来资 金的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末往来资 金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附 属企业	辽宁日报传媒集团有限公司	同一母公司、股东	其他流动资产	9.03			5.70	3.33		经营性往来
本公司的子公 司及其附属企 业										
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				9.03			5.70	3.33		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

