

黑龙江龙视星传媒股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]006470 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

黑龙江龙视星传媒股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 黑龙江龙视星传媒股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]006470 号

黑龙江龙视星传媒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了黑龙江龙视星传媒股份有限公司(以下简称龙视星传媒)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年4月26日签发了大华审字[2022]006778号带强调事项段保留意见审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》(股转系统公告〔2015〕107号)的规定,就龙视星传媒编制的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”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是龙视星传媒管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计龙视星传媒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进行了核对,在所有重大方面未发现不一致。除了对龙视星传媒实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关

的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解龙视星传媒 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：龙视星传媒 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



牟立娟

中国注册会计师：



二〇二二年四月二十六日

附件:

**黑龙江龙视星传媒股份有限公司
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**

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌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年度占用资金的利息(如有)	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										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌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(如有)	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
大股东及其附属企业	黑龙江省全媒体产业集团有限公司	控股股东	应收账款	150.00	122.31		272.31		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江省全媒体产业集团有限公司	控股股东	其他应收款		0.22		0.22		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江龙广传媒股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		45.00		45.00		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江龙广传媒股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款		0.26		0.26		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江广播电视台	实际控制人	应收账款		62.20		62.20		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江广播电视台	实际控制人	其他应收款		0.02		0.02		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江龙塔国际旅游有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		10.50		10.50		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江广视新媒体有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款		0.13		0.13		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江龙网视传媒有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款		0.07		0.07		日常经营活动	经营性往来
	黑龙江广电全媒体运营有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		241.51		241.51		日常经营活动	经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业										
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				150.00	482.22		632.22			