

关于东方明珠新媒体股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：东方明珠新媒体股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

联系电话：51028018

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]28807号

东方明珠新媒体股份有限公司董事会：

我们审计了东方明珠新媒体股份有限公司（以下简称“东方明珠”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月18日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，东方明珠编制了后附的2023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、合法性及完整性是东方明珠管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，东方明珠汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解东方明珠2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国·北京

二〇二四年四月十八日

中国注册会计师：

马罡

中国注册会计师：

张五一

附表 2

## 关于东方明珠新媒体股份有限公司

## 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	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	上海第一财经传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	234.00	1,193.51		818.95	608.56	技术业务/商品销售	经营性往来
	上海东方传媒技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	195.68	848.78		638.77	405.69	技术收入/商品销售	经营性往来
	上海东方传媒技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	58.96	233.12		211.09	80.99	技术服务/租赁费	经营性往来
	上海东方广播有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	90.00	325.00		415.00		技术业务	经营性往来
	上海东方娱乐传媒集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	117.92	18.87		117.92	18.87	广告款	经营性往来
	上海东方娱乐传媒集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,524.70	13,854.93		10,115.19	8,264.44	版权销售/广告收入/技术收入/商品销售	经营性往来
	上海广播电视信息网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	174.15			174.15		预付物资款	经营性往来
	上海广播电视信息网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	175.47	568.46		595.44	148.49	视频制作与服务费收入	经营性往来

	上海融东方文化传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	182.03	205.66		258.76	128.93	技术收入/版权销售	经营性往来
	上海世博文化中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	2.84			2.84		商品销售	经营性往来
	上海文化广播影视集团有限公司	控股股东	应收账款	28.61	8,821.66		8,848.06	2.21	技术收入	经营性往来
	上海小荧星集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13.86	366.31		318.46	61.71	技术业务/商品销售业务	经营性往来
	上海新娱乐传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.45				0.45	商品销售	经营性往来
	上海炫动传播有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	10.50				10.50	往来款	经营性往来
	上海炫动传播有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	45.00				45.00	租赁收入	经营性往来
	上海文广实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	37.84			37.84		押金及保证金	经营性往来
	五星体育传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	45.48	1.80		47.28		技术业务	经营性往来
	上海都市乐聆文化传播有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1.00			1.00	押金及保证金	经营性往来

	真实传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		90.65		74.40	16.25	技术收入	经营性往来
	上海都市乐聆文化传播有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		424.54		402.93	21.61	技术收入	经营性往来
	上海广龙科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.50			4.50	技术服务	经营性往来
	上海文广实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		54.25		49.86	4.39	租赁费	经营性往来
	真实传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		160.38			160.38	广告款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	5,937.49	27,173.42		23,126.94	9,983.97	/	/