

北京首都在线科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2016] 001521 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京首都在线科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2015 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、	北京首都在线科技股份有限公司 2015 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

大华特字[2016] 001521 号

北京首都在线科技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》审计了北京首都在线科技股份有限公司（以下简称首都在线）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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 2016 年 2 月 25 日签发了大华审字[2016] 002108 号无保留意见的审计报告。

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）和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，就首都在线编制的 2015 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、合法性及完整性是首都在线管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首都在线 2015 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。除了对首都在线

线实施 2015 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。为了更好地理解首都在线 2015 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。

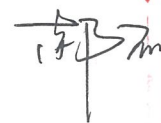
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：北京首都在线科技股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

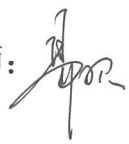
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年二月二十五日

附件:

北京首都在线科技股份有限公司
2015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	2015年年初占 用资金余额	2015年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来 资金的利息 (如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及其 附属企业										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	往来方与挂牌公司 的关联关系	挂牌公司核算 的会计科目	2015年年初往 来资金余额	2015年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来 资金的利息 (如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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										经营性往来
挂牌公司的 子公司及其 附属企业	北京乾云时代数据科技有限 公司 首都在线数据服务有限公司 (CAPITALONLINE DATA SERVICE CO., LTD)	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,800.00	8,228,400.00		3,882,200.00	4,350,000.00	代付款项	非经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人			其他应收款	261,769.41	175,379.43		38,929.01	398,219.83	代付款项	非经营性往来
其他关联人 及期附属企 业										非经营性往来
总计	—	—	—	265,569.41	8,403,779.43		3,921,129.01	4,748,219.83		—