

深圳市指媒数字股份有限公司  
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[2017]002406 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

大  
华  
会  
计  
师  
事  
务  
所

深圳市指媒数字股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2016 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、	深圳市指媒数字股份有限公司 2016 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[2017]002406号

深圳市指媒数字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》审计了深圳市指媒数字股份有限公司（以下简称指媒数字）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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2017年4月21日签发了大华审字[2017]004889号无保留意见的审计报告。

根据全国股转系统公司的规定，就指媒数字编制的2016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、合法性及完整性是指媒数字管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计指媒数字2016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。除了对指媒数字实施2016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。为了更好地理解指媒数字2016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股转系统公司的要求出具的，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：深圳市指媒数字股份有限公司 2016 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：

二〇一七年四月二十一日



附件:

**深圳市指媒数字股份有限公司  
2016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系	挂牌公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	刘婕	实际控制人	其他应收款		1,200.00		1,200.00		借款	非经营性占用
	广州晶品文具有限公司	控股股东、实际控制人的其他附属企业	其他应收款		1,840.00		1,840.00		说明1	非经营性占用
小计					3,040.00		3,040.00			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					3,040.00		3,040.00			
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系	挂牌公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	前海拉瓦动漫(深圳)有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款		513.05		256.73	256.32	版权费	经营性占用
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					513.05		256.73	256.32		

说明1:

- (1) 2016年4月14日, 本公司与广州晶品文具有限公司签订借款合同, 向其提供借款40万元, 借款期限三个月;
- (2) 2016年5月18日, 本公司与广州晶品文具有限公司签订借款合同, 向其提供借款60万元, 借款期限三个月, 款项于2016年5月19日支付;
- (3) 2016年5月20日, 本公司与广州晶品文具有限公司签订借款合同, 预付其共计1740万元款项, 并于2016年5月23日和2016年5月24日先后付予广州晶品文具有限公司500万元和1240万元;
- (4) 2016年6月29日, 本公司与广州晶品文具有限公司签订终止协议, 广州晶品文具有限公司归还本公司支付的1740万合同款;
- (5) 2016年8月4日, 广州晶品文具有限公司归还本公司2016年4月14日向其提供的40万元借款;
- (6) 2016年8月5日, 广州晶品文具有限公司召开股东会决议, 决议通过了温坤球股东将其原出资980万(占广州晶品文具有限公司注册资本的100%)的部分245万元转让给本公司实际控制人刘婕;
- (7) 2016年8月22日, 广州晶品文具有限公司归还本公司2016年5月18日向其提供的60万元借款。
- (8) 2016年12月6日, 本公司实际控制人刘婕将其持有广州晶品文具有限公司的股权245万元转让给苏德伟, 转让后刘婕不再持有该公司股权。



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 01 月 13 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019861

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报  
告使用，复印无效。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 梁军  
办公场所: 北京市海淀区四环中路16号院7号楼12层



组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010148

注册资本(出资额): 1330万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号

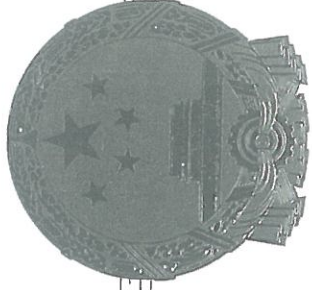
批准设立日期: 2011-11-03



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十一月十九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000191

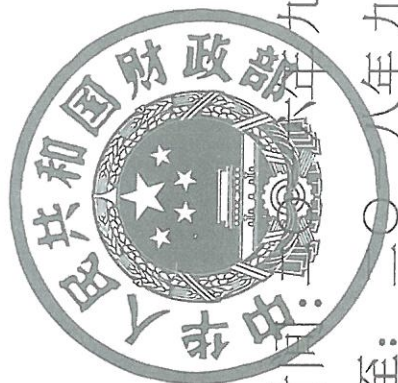
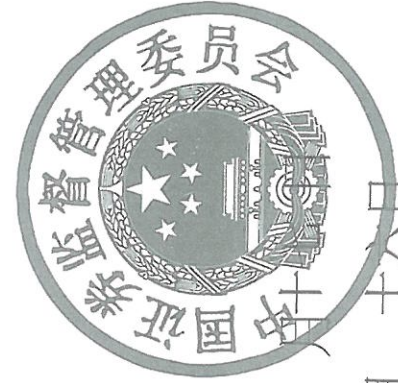
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春



此件仅用于业务报告专用，复印无效

证书号：000191

证书有效期至：二〇一八年九月十六日