



北京朝歌数码科技股份有限公司

关联方资金占用情况专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZB10023 号

关于对北京朝歌数码科技股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况的专项审计说明

(2017年1月1日至2017年12月31日止)

目 录

页 次

一、 关于对控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明	1-2
二、 2017年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1

关于对北京朝歌数码科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZB10023 号

北京朝歌数码科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京朝歌数码科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

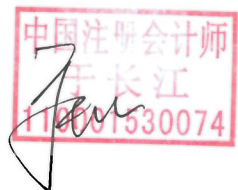
四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是北京朝歌数码科技股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供北京朝歌数码科技股份有限公司 2017 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的专项审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



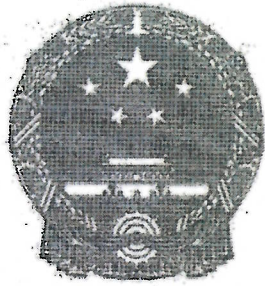
二〇一八年一月十八日

北京朝歌数码科技股份有限公司 2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况汇总表

编制单位：北京朝歌数码科技股份有限公司

单位：万元

资金占用类别	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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度累计发生金额	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
挂牌公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计									



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

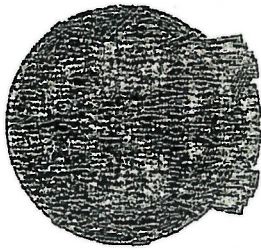


登记机关



2017年08月31日

证书序号: NO. 025730



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

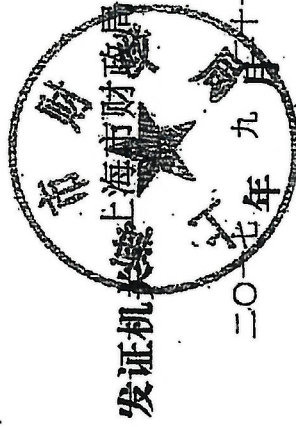
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 11350 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000194

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

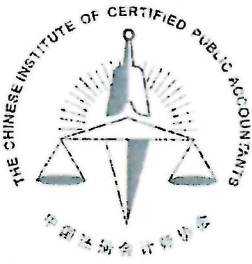


首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日



姓名: 王 凯
 Full name: WANG Kai
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1975-11-1
 Date of birth: 1975-11-1
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司
 Working unit: Lixin Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 230223197511013010
 Identity card No: 230223197511013010



证书编号: 110601030074
 Certificate No.: 110601030074
 发证日期: 2013-12-12
 Date of issuance: 2013-12-12

2013年03月28日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 须有效续一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from:



转出物会盖章
 2013年 5月 17日
 Stamp of the transferor and transferee of CPAs

事务所
 CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to:



转入物会盖章
 2013年 5月 17日
 Stamp of the transferor and transferee of CPAs

事务所
 CPA

转入: 恒诚立信 2013. 7. 30
 转入: 立信会计师事务所 2013. 7. 30
 注意: 事项

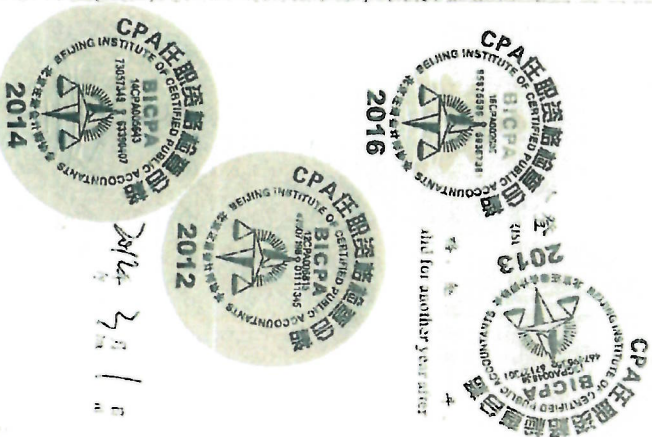
1. 注册会计师变更业务, 应当向原注册方出
 示本证书
2. 本证书只限本人使用, 不得转让、涂改
3. 注册会注销或停止执行其执业行为, 应当不在
 本证书上写, 应当会注销会
4. 本证书遗失, 应当及时向主管注册会计师协会
 报告, 补发时须交回, 办理注销手续

NOTES

1. When practising the CPA shall show the client this
 certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the
 holder, no transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent
 Institute of CPAs when the CPA stops conducting
 auditing business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent
 Institute of CPAs immediately and go through the
 procedure of re-issue after making an announcement of
 loss on the newspaper.



2011
 2015
 2017



2012
 2013
 2014
 2016

年检

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



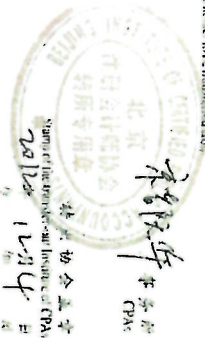
姓名: _____
姓 名
Full name
性 别: _____
性 别
Sex
出生日期: _____
出生日期
Date of birth
工作单位: _____
工作单位
Working unit
身份证号码: _____
身份证号码
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred.

同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred.

同意调入
Agree the holder to be transferred to



证书编号: _____
No. of certificate
批准注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: _____
Date of issuance

