

**控股股东及其他关联方资金
占用情况专项审核报告
北京力美传媒科技股份有限公司
会专字[2018]2042号**

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会专字[2018]2042 号

关于北京力美传媒科技股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

北京力美传媒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审计准则审计了北京力美传媒科技股份有限公司（以下简称“力美科技”）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 4 月 13 日出具了会审字【2018】2040 号标准无保留意见审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2016 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2016]133 号）和相关信息披露规则的规定，力美科技编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是力美科技管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计力美科技 2017 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对力美科技实施 2017 年度财务报表审计中的所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解力美科技的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供力美科技披露 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

附件：2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



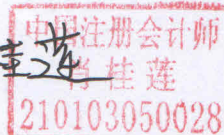
华普天健会计师事务所



中国·北京

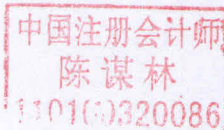
中国注册会计师（项目合伙人）：

肖桂莲



中国注册会计师：

陈谋林



中国注册会计师：

孙建伟



2018 年 4 月 13 日

附件:

2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 元

编制单位: 北京力美传媒科技股份有限公司

非经营性资金 占用	资金占用方名称	占用方与本公司的 关系	本公司核算的会 计科目	2017年初占用资 金余额	2017年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2017年度占用资 金的利息(如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年末占用资 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	往来方与本公司的 关系	本公司核算的会 计科目	2017年初往来资 金余额	2017年度往来累计 发生金额	2017年度往来资 金的利息(如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年末往来资 金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附 属企业										
	上海力竞广告有限公司	子公司	应收账款	4,040,000.00			4,040,000.00		提供劳务	经营性资金往来
	北京力美科技有限公司	子公司	其他应收款	1,475,464.36	300,000.00			1,775,464.36	往来款	非经营性往来
本公司的子公 司及其附属企 业	上海力竞广告有限公司	子公司	其他应收款	35,738,322.51	3,202,000.00		15,500.00	38,924,822.51	往来款	非经营性往来
	北京力美社群文化传媒广告有限公司	子公司	其他应收款	620,800.00	580,000.00		1,200,800.00		往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				41,874,586.87	4,082,000.00		5,256,300.00	40,700,286.87		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(2-1)

(副本)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门内大街2号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

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。

2017 年 12 月 14 日



qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000414

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一七年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日

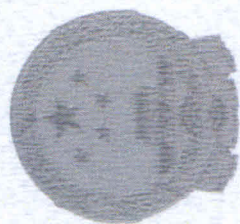
证书序号: NO. 019989

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 肖厚发

办公场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010032

注册资本(出资额): 2220万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0067号

批准设立日期: 2013-10-25

姓名: 尚桂莲
性别: 女
出生日期: 1967-12-06
工作单位: 华泰天健高商会计师事务所(北京) 阜成门分所
身份证号码: 230102671206244

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



证书编号: 210103050028
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇二 年 十二月 三十 日
Date of Issuance



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 from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 12 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 12 月 21 日

姓名 陈武林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-02-10
Date of birth
工作单位 北京天健会计师事务所(北京)
Working unit
身份证号码 51301198602103415
Identity card No.



证书编号: 110100320086
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年11月27日
Date of Issuance



CPA任职资格检查合格
BICPA
17CPA004087
15022686 70521869
2017

CPA任职资格检查合格
BICPA
16CPA009130
95628696 62996138
2016

CPA任职资格检查合格
BICPA
14CPA006810
53465964 49324848
2014

CPA任职资格检查合格
BICPA
15CPA000877
01063594 27752281
2015

年 月 日

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 from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年12月27日



中国注册会计师协会

姓名: 孙建伟
 Full name: 孙建伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988-08-08
 Date of birth: 1988-08-08
 工作单位: 北京天健会计师事务所(普通合伙)
 Work unit: 北京天健会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: 110102198808081437
 Identity card No.: 110102198808081437



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.

证书编号: 110100323872
 No. of Certificate: 110100323872

批准注册协会:
 Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会

发证日期: 2015 年 04 月 14 日
 Date of Issuance: 2015 /y /m /d

