

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[2019]2478号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

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”）2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2019年4月19日出具了会审字【2019】2477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2018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2018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2018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2018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。

此页无正文，为申请会专字【2019】2478号报告的签章页

附件：2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师：

肖桂莲



中国注册会计师：

陈谋林



中国注册会计师：

孙建伟



2019年4月19日

附件:

2018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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
其他关联方往来	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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
	北京力美科技有限公司	子公司	其他应收款	1,775,464.36	410,000.00			2,185,464.36	往来款	非经营性往来
	上海力竞广告有限公司	子公司	其他应收款	38,924,822.51	1,010,000.00			39,934,822.51	往来款	非经营性往来
	北京力美社群文化传媒股份有限公司	子公司	其他应收款		5,050,000.00			5,050,000.00	往来款	非经营性往来
小计										
总计				40,700,286.87	8,275,000.00			48,975,286.87		
其他关联方及其附属企业										
	北京丹枫科技有限公司	联营公司	应收账款		1,440,000.00			1,440,000.00	提供劳务	经营性往来
	成都新潮传媒集团有限公司	舒义、庞升东参股公司	应收账款		350,000.00			350,000.00	提供劳务	经营性往来
	北京新潮文化传媒股份有限公司	舒义、庞升东参股公司	应收账款		15,000.00			15,000.00	提供劳务	经营性往来
小计										
总计				40,700,286.87	8,275,000.00			48,975,286.87		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

李向 3

会计机构负责人:



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天通会计师事务所(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外大街22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



2019年02月20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。

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(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: 二〇一九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



会计师事务所

执业证书



名称：华普天健会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：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

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000087

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一三年十月二十日

中华人民共和国财政部制

姓名: 肖桂莲
 Full name: 肖桂莲
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1967-12-06
 Date of birth: 1967-12-06
 工作单位: 华普天健高商会计师事务所(北京) 哈尔滨分所
 Working unit: 华普天健高商会计师事务所(北京) 哈尔滨分所
 身份证号码: 230102671206244
 Identity card No.: 230102671206244



证书编号: 210103050028
 No. of Certificate: 210103050028
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇二 年 十二 月 三十 日
 Date of Issuance: 二〇〇二 年 十二 月 三十 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.




姓名: 肖桂莲
 证书编号: 210103050028




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


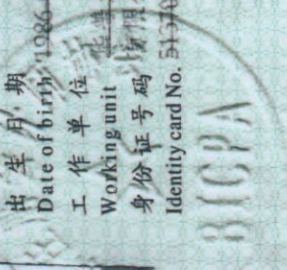
同意调出
 Agree the holder to be transferred from




同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名: 陈谋林
 Full name: Chen Mulin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1986-02-10
 Date of birth: 1986-02-10
 工作单位: 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
 Working unit: Beijing Tianjian Certified Public Accountants Co., Ltd.
 身份证号码: 110101198602103415
 Identity card No.: 110101198602103415

证书编号: 110100320086
 No. of Certificate: 110100320086
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2013年12月27日
 Date of Issuance: 2013-12-27




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.




姓名: 陈谋林
 证书编号: 110100320086

年 / 月 / 日

7

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

10



证书编号: 110100323872
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: 2015 年 04 月 14 日
Date of Issuance

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.



姓名: 孙建伟
证书编号: 110100323872

年 / 月 / 日