



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

关于大连天神娱乐股份有限公司
关联方占用上市公司资金情况
的专项审核报告
2018年12月31日

目 录

1、专项审核报告.....	1
2、附表.....	3



关于大连天神娱乐股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告

众环专字（2019）022295 号

大连天神娱乐股份有限公司全体股东：

我们审计了大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“天神娱乐公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2018 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 28 日出具了众环审字（2019）022954 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会、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》（2017 年修订）的要求，天神娱乐公司编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止天神娱乐公司控股股东及其他关联方 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是天神娱乐公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与天神娱乐公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对天神娱乐公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解天神娱乐公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供天神娱乐公司向中国证监会大连监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 大连天神娱乐股份有限公司控股股东及其他关联方 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

此页无正文



中国·北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一九年四月二十九日

附件:

大连天神娱乐股份有限公司控股股东及其他关联方 2018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	占用方与上市公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2018年 期初占用 资金余额	2018年 度占用累 计发生金 额(不含 利息)	2018年 度往来 资金的 利息 (如有)	2018年 度 偿还累 计发生 金额	2018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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东 及其附属 企业										非经营性占用
其它关联 资金往来										非经营性占用
大股东及 其附属企 业										非经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2018年 期初往来 资金余额	2018年 度往来累 计发生金 额(不含 利息)	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 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
	北京天神互动科技有限公司	子公司	其他应收款	25,224.96	33,102.00		58,326.96		暂借款	经营性往来
	北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	子公司	其他应收款	28,864.06	180.00		5,817.00	23,227.06	暂借款	非经营性往来
	上海掌正网络科技有限公司	子公司	其他应收款	111.41	15,327.00		10,500.00	4,938.41	暂借款	非经营性往来
	天神互动(北京)娱乐科技有限公司	子公司	其他应收款	866.00		530.00	182.00	1,214.00	暂借款	非经营性往来
	深圳市一花科技有限公司	子公司	其他应收款	300.00				300.00	暂借款	非经营性往来
	雷尚(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	1,245.61			1,245.61		暂借款	非经营性往来

北京幻想悦游网络科技有限公司	子公司	其他应收款	100.00						100.00	暂借款	非经营性往来
北京初聚科技有限公司	子公司	其他应收款	100.00						100.00	暂借款	非经营性往来
北京华喜创科科技有限公司	子公司	其他应收款	5,200.00			336.03			606.00	暂借款	非经营性往来
北京天神互动科技有限公司	子公司	应收股利	10,000.00						10,000.00	分红	非经营性往来
雷尚(北京)科技有限公司	子公司	应收股利	500.00						500.00	分红	非经营性往来
嘉兴乐玩网络科技有限公司	子公司	应收股利		9,660.00					9,660.00	分红	非经营性往来
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	子公司	应收股利		4,926.55					4,926.55	分红	非经营性往来
霍尔果斯华喜创科有限公司	子公司	应收股利	9,400.60	5,870.10					14,000.00	分红	非经营性往来
杭州秀吧网络科技有限公司	5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	150.00						150.00	暂借款	非经营性往来
北京艺和映画科技有限公司	5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	562.18						562.18	暂借款	非经营性往来
广州高大尚网络科技有限公司	5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	185.00						185.00	暂借款	非经营性往来
-	-	-	82,809.82	69,065.65	866.03				116,676.30		-
总计									36,065.20		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月08日

合伙期限 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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2019年 01 月 15 日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>

证书序号: 0010577

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》。



中华人民共和国财政部制

#



会计师事务所 执业证书

名称: 湖北先达会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 李进中
 主任会计师: 李进中
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路111号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 42010005
 批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号
 批准执业日期: 2013年10月28日



证书序号：000112

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
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 文先



证书号：53

发证时间：二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至：二〇一〇年十一月二十七日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 闫丙旗
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968年12月20日
Date of birth
工作单位 河南德经会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 410305681220407
Identity card No.

姓名：闫丙旗
证书编号：410000320002
ISSUE / EXPIRES

继续有效一年
another year after

注册编号：410000320002
批准注册协会：河南省注册会计师协会
Administrative Institute of CPA
发证日期：2000年01月17日
Date of issuance

2009年度任职资格证书

转入：众环普华(普)北京分所
2004.4.9
注册会计师工作单位变更登记
Registration of Change of Working Unit by CPA
同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出：中德普华
2008年12月12日
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

印鉴说明：中德普华有份公司 2010.11.15
同德普华 2009.11.15
一、注册会计师执业注册，应当向所在地注协提出申请。
二、本证书适用于本人执业，不得转让、冒用。
三、注册会计师停止执业及业务时，应将本证书缴还主管注协。
四、本证书如遗失，应立即向主管注协报告，办理补发、登报声明作废后，办理补发。

司德普华 中德普华

NOTES
1. When practising, the CPA shall use the certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusive to the holder. No transfer or alienation is permitted.
3. The holder shall return the certificate to the Institute of CPAs upon termination of the statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册编号：410000320002
批准注册协会：河南省注册会计师协会
Administrative Institute of CPA
发证日期：2000年01月17日
Date of issuance



年检登记
Annual Renewal Registration

合格，继续有效一年。
valid for another year after



姓名: 杜高强
Full name: 杜高强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1987-08-19
Date of Birth: 1987-08-19
工作单位: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码: 412723198708193416
Identity card No.: 412723198708193416

证书编号: 420100050060
No. of Certificate: 420100050060
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会
发证日期: 2014年12月26日
Date of Issuance: 2014年12月26日