

关于北京光环新网科技股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及其他关联资金
占用情况的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364873 传真：(010) 68348135

目 录

一、2018年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况的专项说明	1
二、2018年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表	3
三、审计报告附件	
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)营业执照复印件	
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)执业证复印件	
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)证券、期货相关业务许可证复印件	
注册会计师执业证书复印件	



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

关于北京光环新网科技股份有限公司 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金 占用情况的专项说明

中兴华报字（2019）第 010085 号

北京光环新网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光环新网科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月17日签发中兴华审字（2019）第010894号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56号文）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第10号——定期报告披露相关事项》的规定，就贵公司编制的2018年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汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了对贵公司实施2018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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附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中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，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：北京光环新网科技股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：谢维
（项目合伙人）

中国注册会计师：白秀荣

中国·北京

二〇一九年四月十七日

附表

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	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年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	光环云谷科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,999.76	14,063.68		20,063.44	-	费用垫付及资金拆借	非经营性往来
	北京德信致远科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,295.34	13,667.18		10,450.00	6,512.52	费用垫付及资金拆借	非经营性往来
	光环新网(上海)信息服务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,606.46	1,480.00		3,204.36	3,882.10	费用垫付及资金拆借	非经营性往来
	北京亚逊新网科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	143.63		143.63	-	费用垫付	非经营性往来
	光环新网国际有限公司	全资子公司	其他应收款	1.13	3.47			4.60	费用垫付	非经营性往来
	北京瑞科新网科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2.04		2.04	-	费用垫付	非经营性往来
	北京无双科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15,000.00	41,300.00	104.70	13,730.00	42,570.00	资金拆借	非经营性往来
	北京新光环无双科技有限公司	全资孙公司	其他应收款		1,500.00		1,500.00	-	资金拆借	非经营性往来
	北京中金云网科技有限公司	全资子公司	其他应收款		5,000.00		5,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	光环有云(北京)网络服务有限公司	控股子公司	其他应收款		3,014.57		3,014.57	-	资金拆借	非经营性往来
	北京科信盛彩云计算有限公司	全资子公司	其他应收款	160.30	8,734.51		8,332.13	562.68	费用垫付及资金拆借	非经营性往来
	西安博凯创达数字科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2.00	1.00			3.00	费用垫付	非经营性往来
	光环新网(宁夏)云服务有限公司	全资子公司	其他应收款	0.62				0.62	费用垫付	非经营性往来
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	—	—	—	30,065.61	88,910.08	104.70	65,440.17	53,535.52	—	—

法定代表人：

耿章殿

主管会计工作的负责人：

张印利

会计机构负责人：

张印利