

关于湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司  
2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

CAC 证专字 [2019] 0279 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

# 目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

# 关于湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 2018 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

CAC 证专字[2019]0279 号

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司全体股东：

我们接受湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司（以下简称“天润数娱公司”）的委托，根据中国注册会计师审计准则审计了天润数娱公司 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相关财务报表附注。并于 2019 年 4 月 24 日出具了 CAC 证审字【2019】0346 号保留意见的审计报告。

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》（2017 年修订）、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：定期报告披露相关事项》的规定，天润数娱公司编制了本专项说明所附的 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（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是天润数娱公司管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与经我们审计的天润数娱公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对天润数娱公司实施于 2018

年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2018 年度天润数娱公司与控股股东及其他关联方资金占用情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供天润数娱公司向深圳证券交易所报送 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。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：湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 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

中审华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一九年四月二十四日

附件:

## 湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 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

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 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度占用资金的利息	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
现大股东及其附属企业	广东恒润华创实业发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款		112,254,850.21			112,254,850.21	违规担保, 法院扣划资金	非经营性占用
小计					112,254,850.21			112,254,850.21		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					112,254,850.21			112,254,850.21		
其他关联资金往来	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 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度占用资金的利息	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	广东恒润华创实业发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-5,427.16	380,298,240.46		1,089,340.00	379,203,473.30	业绩补偿款	经营性占用
	广东恒润华创实业发展有限公司	同一实际控制人	其他流动资产		30,000,000.00			30,000,000.00	购买长典新金山物业收益私募基金	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
小计				-5,427.16	410,298,240.46		1,089,340.00	409,203,473.30		
总计				-5,427.16	492,553,090.67		1,089,340.00	521,458,323.51		

说明: 1、(1) 2018 年 8 月, 本公司与恒润华创签订了《债权转让协议》, 约定本公司将对新余市联创盛景投资中心(有限合伙)、新余市兵马奔腾投资中心(有限合伙)应收的合计 152,119,296.18 元的标的债权及与标的债权有关的权利以及相应的追索权转让给恒润华创, 转让价格为 152,119,296.18 元。(2) 2018 年 10 月, 本公司与恒润华创签订了《债权转让协议》, 约定本公司将对新余市贵丽妃凰投资中心(有限合伙)、新余市乐点投资中心(有限合伙)应收的合计 228,178,944.28 元的标的债权及与标的债权有关的权利以及相应的追索权转让给恒润华创, 转让价格为 228,178,944.28 元。合计为 380,298,240.46 元。

2、2018 年 3 月, 本公司分两笔合计出资 3,000 万元购买了上海长典资产管理有限公司发行的长典新金山物业收益私募基金, 该笔基金定向用于受让恒润华创拥有的金山大厦和金星大厦物业收益权。上海长典资产管理有限公司于 2018 年 4 月 3 日已将该款项转入恒润华创。

法定代表人:

总经理:

财务总监:

会计主管:

