

关于湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 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 [2018] 0260 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、2017 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	

机密

关于湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 2017 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[2018]0260 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 2017 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表，2017 年度母公司及合并的利润表、母公司及合并的现金流量表和母公司及合并的股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2018 年 4 月 16 日出具了 CAC 证审字【2018】0326 号带强调事项段无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》（证监发[2003]56 号）、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项》（2018 年 2 月修订）的规定，天润数娱公司编制了本专项说明所附的 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“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 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对天润数娱公司实施于 2017 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 2017 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 2017 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 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一八年四月十六日

附件：

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 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

资金占用方类别	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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计									

