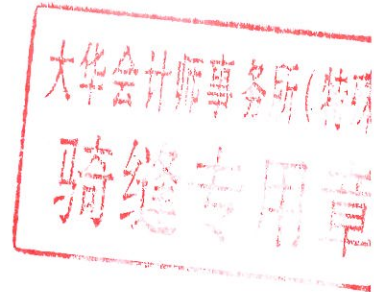


大连天神娱乐股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]004744 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

大连天神娱乐股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2019 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 大连天神娱乐股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]004744号

大连天神娱乐股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了大连天神娱乐股份有限公司（以下简称天神娱乐）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月28日签发了大华审字[2020]004542号带解释性说明段的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》（2017年修订）和深圳证券交易所《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》的规定，就天神娱乐编制的2019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“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天神娱乐管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天神娱乐2019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。除了对天神娱

乐实施 2019 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。为了更好地理解天神娱乐 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的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：大连天神娱乐股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：_____



段奇

中国注册会计师：_____



潘悦

二〇二〇年四月二十八日

● 附件

大连天神娱乐股份有限公司控股股东及其他关联方 2019 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	2019 年期初 占用资金余 额	2019 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 占用资金 的利息（如 有）	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 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										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										
其他关联 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	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 往来资金 的利息 （如有）	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 年期 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										

上市公司的子公司及其附属企业	北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	23,227.06			200.00	23,027.06		非经营性往来
	上海掌正网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,938.41			1,542.88	3,395.53		非经营性往来
	天神互动(北京)娱乐科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,214.00			170.00	1,044.00		非经营性往来
	深圳市一花科技有限公司	控股子公司	其他应收款	300.00				300.00		非经营性往来
	北京华喜创科科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,930.03	592.75			5,522.78		非经营性往来
	嘉兴乐玩网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款		89.57			89.57		非经营性往来
	霍尔果斯洛亚网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款		56.08			56.08		非经营性往来
	北京水工日辰科技有限公司	控股子公司	其他应收款		4,505.94		4,411.27	94.67		非经营性往来
	霍尔果斯华喜创科信息科技有限公司	控股子公司	应收股利	1,270.70	592.75		1,863.45			非经营性往来
	嘉兴乐玩网络科技有限公司	控股子公司	应收股利		8,400.00		8,400.00			非经营性往来
	北京合润德堂文化传媒有限责任公司	控股子公司	应收股利		1,700.00		1,700.00			非经营性往来
雷尚(北京)科技有限公司	控股子公司	应收股利		13,000.00		13,000.00			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	广州高大尚网络科技有限公司	参股企业	其他应收款	185.00				185.00		非经营性往来
总计	—	—	—	36,065.20	28,937.09	—	31,287.60	33,714.69		—



营业执照



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110108590676050Q

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 梁春,杨雄

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、清算等审计业务;提供代理记账、税务咨询、资产评估等会计相关服务。(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)



2019年 11月 20日

登记机关

**此件仅用于业务报
告专用,复印无效。**

证书序号: 0000093

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:

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所

执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

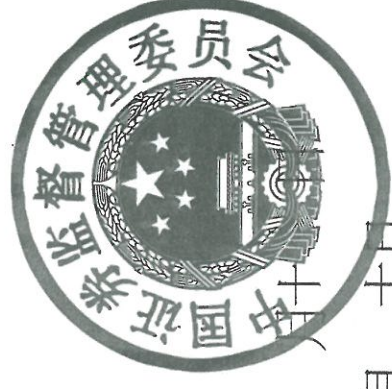
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 梁春

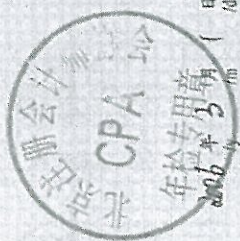
此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01 发证时间: 二〇二〇年九月 十日
证书有效期至: 二〇二〇年九月 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.

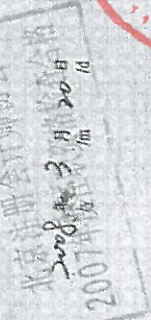


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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：段奇
证书编号：110001492676



姓名：段奇
Full name: 段奇
性别：男
Sex: 男
出生日期：1973/09/04
Date of birth: 1973/09/04
工作单位：北京中威华浩会计师事务所有限公司
Working unit: 北京中威华浩会计师事务所有限公司
身份证号码：430624730904305
Identity card No: 430624730904305



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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
2019年11月14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
2019年11月14日

注意事项

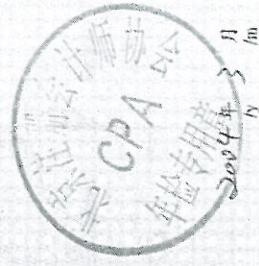
- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



证书编号：110001492676
No. of Certificate

批准注册协会：北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002年09月06日
Date of Issuance

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



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

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /



姓名
Full name 潘悦
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1984-01-20
工作单位
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码
Identity card No. 140106198401200021



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: 潘悦
证书编号: 310000061670

310000061670

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 2018 年 06 月 19 日
/ /

年 月 日
/ /