

深圳市麦达数字股份有限公司
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[2019]003553 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市麦达数字股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2018 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、 深圳市麦达数字股份有限公司 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	1

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[2019]003553 号

深圳市麦达数字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》审计了深圳市麦达数字股份有限公司（以下简称麦达数字公司）2018 年度财务报表，包括 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和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 19 日签发了大华审字[2019]006962 号标准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）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，就麦达数字公司编制的 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“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、合法性及完整性是麦达数字公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计麦达数字公司 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。除了对麦达数字公司实施 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。为了更好地理解麦达数字公司 2018 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：深圳市麦达数字股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月十九日

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

编制单位：深圳市麦达数字股份有限公司

单位：万元

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	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
上市公司的子 公司及其附属 企业	上海顺为广告传播有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,000.00	168.81	4,000.00	168.81	借款	非经营 性往来
	上海顺为广告传播有限公司	控股子公司	其他应收款	-	165.36	-	1.09	164.27	服务费、代 垫款	非经营 性往来
	深圳市前海麦达数字有限公司	控股子公司	其他应收款	692.40	9,297.21	-	1,500.00	8,489.60	借款	非经营 性往来
	深圳前海实益达投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,125.22	-	-	3,125.22	借款、代垫 款	非经营 性往来
关联自然人及 其控制的法人	深圳市元通孵化有限公司	实际控制人控制的企 业	其他应收款	0.88	9.34	-	9.86	0.36	租赁押金、 电费	经营 性往来
其他关联人及 其附属企业	深圳市电明科技股份有限公司	参股公司	应收账款	224.65	455.22	-	254.50	425.37	销售货物	经营 性往来
	深圳市六度人和科技有限公司	联营企业	应收账款	46.42	594.10	-	375.46	265.06	代理服务	经营 性往来
	深圳市六度人和科技有限公司	联营企业	其他应收款	2.00	-	-	-	2.00	保证金	经营 性往来
	深圳市六度人和科技有限公司	联营企业	预付账款	20.21	132.89	-	139.89	13.21	采购	经营 性往来
总计	—	—	—	986.55	17,779.34	168.81	6,280.80	12,653.90		—