

广东明家联合移动科技股份有限公司
关于控股股东及其他关联方资金占用
情况的专项审核说明

广会专字[2017]G16042490036 号

目 录

报告正文.....1-2

附件：广东明家联合移动科技股份有限公司 2016 年度

控股股东及其关联方资金占用情况汇总表.....3-4

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G16042490036 号

广东明家联合移动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》审计了广东明家联合移动科技股份有限公司（以下简称贵公司）2016 年度的财务报表，并于 2017 年 4 月 24 日出具了广会审字[2017]G16042490015 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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）的要求，贵公司编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日贵公司《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。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的责任。我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与经审计的贵公司 2016 年度财务报告所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2016 年度财务报表审计中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的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2016 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东明家联合移动科技股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘火旺

中国注册会计师：邓小勤

中国 广州

二〇一七年四月二十四日

广东明家联合移动科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2016 年度

编制单位： 广东明家联合移动科技股份有限公司

单位：人民币元

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	本期期初占用资金余额(借方+、贷方-)	本年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	占用资金利息	本年度偿还累计发生金额	本年期末占用资金余额(借方+、贷方-)	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	东莞明家防雷技术有限公司	关联方	应收账款	104,080.00	1,327,680.00	-	1,431,760.00	-	厂房租赁	经营性占用
	东莞明家防雷技术有限公司	关联方	其他应收款	103,062,103.18	1,463,485.92	-	104,525,589.10	-	重组剥离、代交税费等	非经营性占用
小 计				103,166,183.18	2,791,165.92	-	105,957,349.10	-		
上市公司的子公司及其附属企业	武汉雷之神防雷技术有限公司	关联方	应收账款	6,113,773.42	-	-	6,113,773.42	-	购货	经营性占用
	武汉雷之神防雷技术有限公司	关联方	其他应收款	252,480.96	1,600.00	-	254,080.96	-	代交税费等	非经营性占用
	北京金源互动科技有限公司	子公司	其他应收款	-	178,610,000.00	5,516,887.79	652,987.90	183,473,899.89	借款	非经营性占用
	深圳市云时空科技有限公司	子公司	其他应收款	-	17,820,000.00	355,931.49	-	18,175,931.49	借款	非经营性占用
小 计				6,366,254.38	196,431,600.00	5,872,819.28	7,020,842.28	201,649,831.38		

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	本期期初占用资金余额(借方+、贷方-)	本年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	占用资金利息	本年度偿还累计发生金额	本年期末占用资金余额(借方+、贷方-)	占用形成原因	占用性质
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	北京齐欣互动科技有限公司	参股公司	应收账款	-	55,107,273.18	-	44,842,428.18	10,264,845.00	购货	经营性占用
	北京小子科技有限公司	参股公司	应收账款	-	1,138,679.18	-	-	1,138,679.18	购货	经营性占用
小计				-	56,245,952.36	-	44,842,428.18	11,403,524.18		
总计				109,532,437.56	255,468,718.28	5,872,819.28	157,820,619.56	213,053,355.56		

注：公司本期已处置持有的北京齐欣互动科技有限公司全部股权。

注：武汉雷之神防雷技术有限公司已于 2016 年 5 月 3 日注销，本年度应收账款偿还累计发生金额实际为应收账款核销金额，本年度其他应收款偿还累计发生金额中 252,480.96 元实际为其他应收款核销。