

关于武汉当代明诚文化股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2018) 010663 号

武汉当代明诚文化股份有限公司全体股东:

我们审计了武汉当代明诚文化股份有限公司(以下简称当代明诚公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017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,以及财务报表附注,并于2018年3月19日出具了众环审字(2018) 011213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号文)》的要求,当代明诚公司编制了后附的截至2017年12月31日止当代明诚公司控股股东及其他关联方2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是道博公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与当代明诚公司2017年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解当代明诚公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供当代明诚公司向中国证监会湖北监管局及上海证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一:武汉当代明诚文化股份有限公司控股股东及其他关联方2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2018年3月19日

附件一:

武汉当代明诚文化股份有限公司控股股东及其他关联方
2017 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	2017 年年初 占用资金余 额	2017 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来 资金的利息(如 有)	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
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										
其它关联资金往来	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	2017 年年初 往来资金余 额	2017 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来 资金的利息(如 有)	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 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										
关联自然人	彭章瑾	上市公司股东	其他应收款		46.98			46.98	房屋租赁	房屋押金
			预付账款		48.68		48.68		房屋租赁	房屋租金
其他关联方及其附属 企业	重庆当代力帆足 球俱乐部	受同一企业控制	应收账款	500.00	600.00		327.62	772.38	咨询收入	经营性往 来
	格拉纳达足球俱 乐部	受同一企业控制	应收账款	211.33	136.69		140.04	207.98	服务费收 入	经营性往 来
总 计				711.33	832.35		516.34	1027.34		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

5-1

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

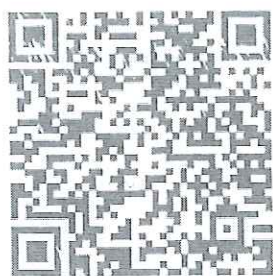
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 ; 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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关



重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>

2018 01 25

证书序号 NO. 026571

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）

（合伙）

主任会计师：石文先

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路100号

2013年10月

组织形式：特殊普通合伙企业

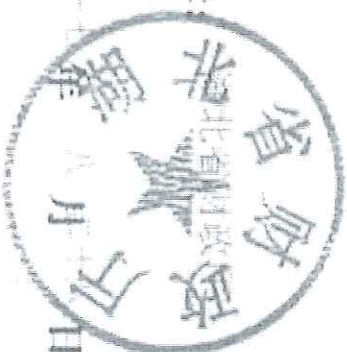
会计师事务所编号：420100035

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发[2013]20号

批准设立日期：2013年10月28日

发证机关



中华人民共和国财政部制

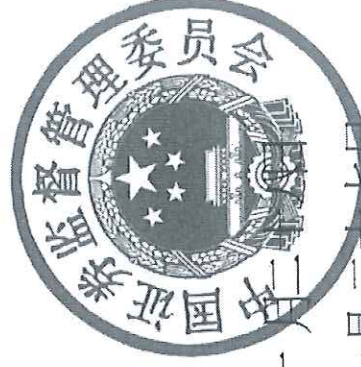


证书序号: 000112

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一二年十一月二十七日



李健刚

姓名 Full name 男

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1972-02-15

工作单位 Working unit 武汉众环会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 420104720215433

420106000311685



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，续有 一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年05月18日
年 月 日
/y /m /d

证书号: 420000013847
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

李建树 420000013847

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

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

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年 9 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年 9 月 15 日



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

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 9 月 22 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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 喻俊
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1970-07-15
Date of birth
工作单位 众环会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 420704197007150110
Identity card No.



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.



2012年05月03日
年 月 日
/y /m /d

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.



2013年04月30日
年 月 日
/y /m /d

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.



2014年04月30日 喻俊

年 月 日
y m d



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.



2015年03月18日

年 月 日
y m d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

喻俊110001630039

2016年已通过

湖北注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate

110001630039

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2016年 月 日
y m d



验证证书真实有效

喻俊110001630039

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

2012 05 月 03 日

6

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

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 5 月 19 日
/y /m /d

10

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.



2013 年 04 月 30 日



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

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 05 月 21 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所有限公司 事务所
CPAs



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 05 月 21 日
/y /m /d

11

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



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，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、注册会计师停止执行业务时，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.