



**中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）**

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

**关于上海龙韵传媒集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告**

**中国·北京  
BEIJING CHINA**

# 关于上海龙韵传媒集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审核报告

中审亚太审字【2020】020564号

上海龙韵传媒集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海龙韵传媒集团股份有限公司（以下简称“龙韵传媒公司”）2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是龙韵传媒公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计龙韵传媒公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解龙韵传媒公司2019年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供龙韵传媒公司 2019 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:

吕海博  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

范晓元  
340700210007

二〇二〇年四月三十日



附表

上海龙韵传媒集团股份有限公司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

编制单位：上海龙韵传媒集团股份有限公司

金额单位：人民币元

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年年初占用资金余额	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 额	2019年末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
大股东、实际控制人及其附属企业	新疆恩恒影业集团有限公司	大股东控制的公司	预付账款	95,750,000.00	104,958,950.77		200,708,950.77	-	往来款	非经营性占用
	新疆恩恒影业集团有限公司	大股东控制的公司	其他应收款		15,980.64		15,980.64	-	代付款	非经营性占用
小计				95,750,000.00	104,974,931.41	-	200,724,931.41	-		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				95,750,000.00	104,974,931.41	-	200,724,931.41	-		
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金 额（不含利息）	报告期往来资金的利息 （如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新疆恩恒影业集团有限公司	大股东控制的公司	预付账款	15,486,509.18	36,577,198.06		52,063,707.24	-	资源采购	经营性占用
	新疆恩恒影业集团有限公司	大股东控制的公司	预付账款		111,165,600.00		111,165,600.00	-	股权投资	经营性占用
	新疆恩恒影业集团有限公司	大股东控制的公司	其他会计科目		124,000,000.00		183,005,425.91	-59,005,425.91		经营性占用
	福建和恒股权投资合伙企业（有限合伙）	大股东控制的公司	其他会计科目		8,994,574.09		8,994,574.09	-		经营性占用
	霍尔果斯斯卡尔巴影视文化传媒股份有限公司	大股东控制的公司	其他流动资产	31,056,216.08		1,098,783.92	32,155,000.00	-	股权投资	经营性占用
小计				46,642,725.26	280,737,372.15	1,098,783.92	387,384,307.24	-59,005,425.91		
	石河子盛世飞扬新媒体有限公司	子公司	其他应收款	-60,728,550.00	503,956,822.50		263,245,000.00	179,983,272.50	往来（含股利）借款	非经营性往来
	新疆逸海广电传媒文化发展有限公司	子公司	其他应收款	-14,357,095.42	103,419,566.88		87,250,000.00	1,812,471.46	往来（含股利）借款	非经营性往来
	上海鹤图大洋广告有限公司	子公司	其他应收款	7,398,826.74	313,478,000.00		346,980,000.00	-26,103,173.26	往来借款	非经营性往来
	龙韵酒业（浙江自贸区）有限公司	子公司	其他应收款	-67,686,818.68	10,405,710.00	244,332.59	5,000,000.00	5,650,042.59	往来借款	非经营性往来
小计				-67,686,818.68	931,260,095.38	244,332.59	702,475,000.00	161,342,613.29		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				-21,444,093.42	1,211,997,471.53	1,343,116.51	1,089,859,307.24	102,337,187.38		

注：霍尔果斯斯卡尔巴影视文化传媒股份有限公司已于2019年12月2日变更股权，不再属于新疆恩恒影业集团有限公司。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110108061301173Y



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

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)





证书序号: 0011854

## 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: 北京市财政局  
二〇一九年五月八日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 郝树平

主任会计师:

经营场所 所北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

仅供报告使用

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日





证书序号: 000401

# 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  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

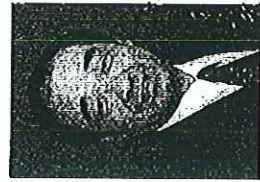
仅供报告使用

证书号:

发证时间:

10017660  
证书有效期至: 二〇二一年一月二十日





姓名 白建宇  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1957-07-22  
 Date of birth  
 工作单位 中审亚太会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号 340204195707220011  
 Identity card No.

2019年5月31日

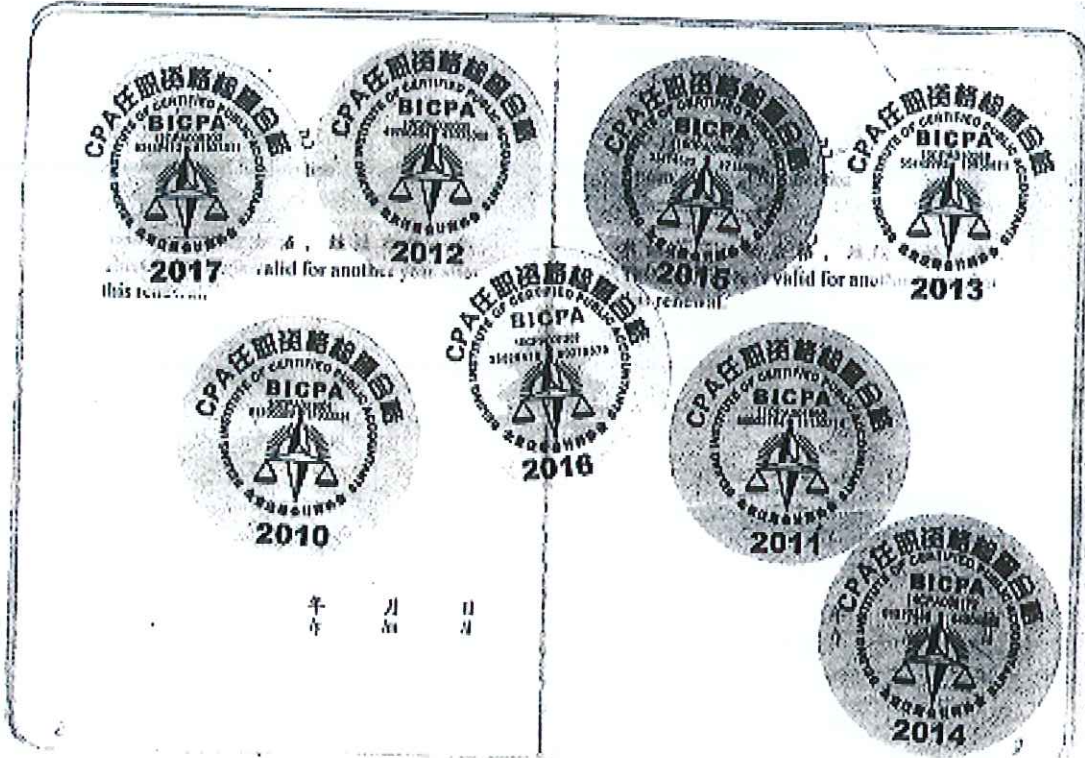


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

2018年5月31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 月 日



姓名 Full name 罗 杰  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1965-08-15  
 工作单位 Working unit 亚太经合会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 342201196508150213

