

**关于凯撒（中国）文化股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

致同

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

|  |     |
|--|-----|
| 关于凯撒（中国）文化股份有限公司非经营性资金<br>占用及其他关联资金往来的专项说明       | 1-2 |
| 凯撒（中国）文化股份有限公司 2019 年度非经营性<br>资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 3   |

## 关于凯撒（中国）文化股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2020)第 442ZA4991 号

凯撒（中国）文化股份有限公司全体股东：

我们接受凯撒（中国）文化股份有限公司（以下简称凯撒文化公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了凯撒文化公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2020)第 442ZA5469 号无保留意见审计报告。

根据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《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，凯撒文化公司编制了本专项说明所附的凯撒（中国）文化股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是凯撒文化公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计凯撒文化公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对凯撒文化公司实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2019 年度凯撒文化公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供凯撒文化公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师   
中国注册会计师 440400020018

中国注册会计师   
中国注册会计师 110101300307

二〇二〇年四月二十七日

凯撒（中国）文化股份有限公司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：凯撒（中国）文化股份有限公司

单位：万元

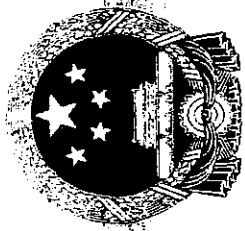
| 非经营性资金占用                 | 资金占用方名称        | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2019年期初占用资金余额 | 2019年度发生额（不含利息）   | 2019年度占用资金的利息（如有） | 2019年度偿还累计发生额 | 2019年期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|--------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 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年度往来发生额（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                | 集华置业有限公司       | 同一实际控制人       | 其他应收款       | 3.77          | 42.37             |                   | 42.29         | 3.85          | 租赁办公楼押金 | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业           | 杭州幻文科技有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 3,492.75      | 7,668.59          | 158.20            | 7,421.73      | 3,897.81      |         | 非经营性往来 |
|                          | 霍尔果斯幻文影视传媒有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 673.73        |                   | 3.83              |               | 677.56        |         | 非经营性往来 |
|                          | 霍尔果斯猫咪影视传媒有限公司 | 子公司           | 其他应收款       |               | 900.00            | 1.08              |               | 901.08        |         | 非经营性往来 |
|                          | 伊犁讯娱网络科技有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 2,257.78      |                   | 35.57             |               | 2,293.35      |         | 非经营性往来 |
|                          | 深圳凯撒网络科技有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 7,797.01      | 37,785.95         | 546.41            | 21,182.05     | 24,947.32     |         | 非经营性往来 |
|                          | 凯撒（中国）股份香港有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 1,515.04      | 2,815.00          | 26.50             | 2,522.86      | 1,833.68      |         | 非经营性往来 |
|                          | 霍尔果斯飞跃网络科技有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 1,163.08      |                   | 60.90             |               | 1,223.98      |         | 非经营性往来 |
|                          | 深圳市酷牛互动科技有限公司  | 子公司           | 其他应收款       |               | 9,550.00          | 34.45             | 9,200.00      | 384.45        |         | 非经营性往来 |
|                          | 上海陆壹网络科技有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 328.60        |                   |                   | 328.60        |               |         | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人及其他关联人及其附属企业 |                |               |             |               |                   |                   |               |               |         |        |
| 总计                       |                |               |             | 17,231.76     | 58,761.91         | 866.95            | 40,697.53     | 36,163.09     |         |        |

本表已于2020年4月27日获第六届董事会第二十四次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

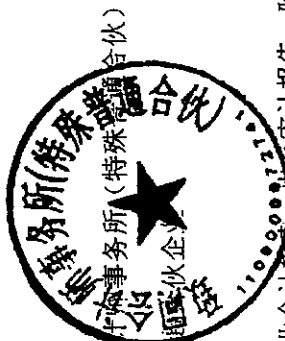
# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码  
91110105592343655N



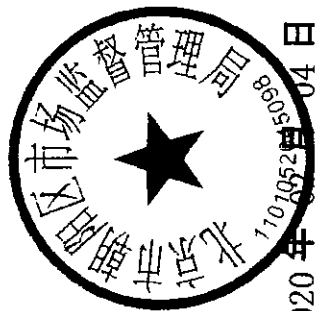
扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 徐华

经营范围 审计企业会计报表；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。（下期出资时间为2020年12月31日。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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日  
合伙期限 2011年12月22日至长期  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

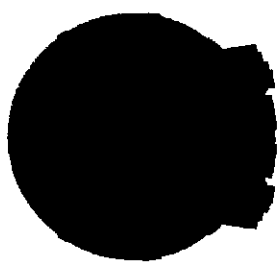


登记机关

2020年04日

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告使用, 复印无效。



### 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: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 主任会计师: 徐华  
 办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特大厦

组织形式: 特殊普通合伙  
 会计师事务所编号: 11010156  
 注册资本(出资额): 5000万元  
 批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号  
 批准设立日期: 2011-12-13



发证机关:

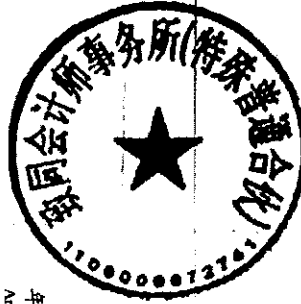
二〇一七年三月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书编号: 440400020018  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2000 年 02 月 18 日  
 Date of issuance

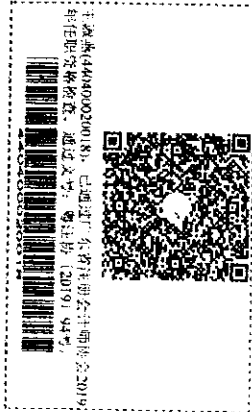
2019年4月换发



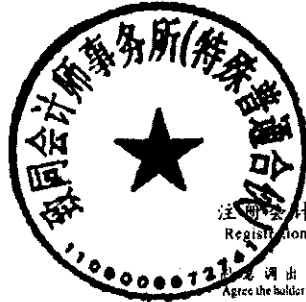
姓名: 王海蕊  
 Full name: 王海蕊  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1971-06-22  
 Date of birth: 1971-06-22  
 工作单位: 瑞华会计师事务所  
 Working unit: 瑞华会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 珠海分所  
 (Special General Partnership) Zhuhai Branch  
 身份证号码: 470633197106220024  
 Identity card No.: 470633197106220024

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.



本证书(440400020018)已通过广东省注册会计师协会2019年度年检合格。通过文字: 粤注协[2019] 94号。

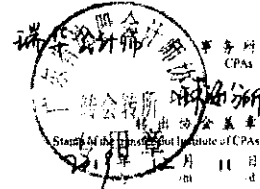


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

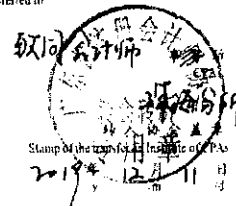
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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





年 月 日



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

注册编号: 110101900307  
 发证日期: 2014年04月18日  
 广东瑞华会计师事务所





身份证号码: 321281198304143834

姓名: 陆江杰

性别: 男


出生日期: 1983-04-14

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 珠海分所

身份证号: 321281198304143834

本证书有效期一年，期满有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 110101900307, 已通过广东省注册会计师协会2019年继续教育考试, 通过文号: 粤江协(2019) 34号




姓名: 陆江杰

性别: 男

出生日期: 1983-04-14

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 珠海分所

身份证号: 321281198304143834



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

转出所: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 珠海分所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年9月24日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入所: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 珠海分所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年11月6日

转出所: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 珠海分所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年9月24日

转入所: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 珠海分所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年11月6日

珠海分所