

关于中视传媒股份有限公司  
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

瑞华核字[2015]01300022 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附件	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层  
Postal Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 关于中视传媒股份有限公司 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

瑞华核字[2015]01300022 号

中视传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中视传媒股份有限公司（以下简称“中视传媒公司”）2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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、完整的审核证据是中视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中视传媒公司 2014 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。

为了更好地理解中视传媒公司 2014 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。



本审核报告仅供中视传媒股份有限公司 2014 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
中国注册会计师：张富根  
100028  
020310

中国注册会计师：  
中国注册会计师：徐伟东  
220100  
321297

二〇一五年四月二十七日



2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中视传媒股份有限公司		单位：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系	上市公司核算的会计科目	2014年期初占用资金余额	2014年度占用累计金额（不含利息）	2014年度发生的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014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		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用	
小计											
前大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用	
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系	上市公司核算的会计科目	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计金额（不含利息）	2014年度发生的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014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	中央电视台	实际控制人	应收账款	71,333.72	22,116,191.95		20,634,093.24	1,553,432.43	销售		
	中国国际电视总公司	参股股东	应收账款	241,246.50	4,754.72		4,754.72	241,246.50	销售		
	央视国际移动传媒有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		6,198.11		6,198.11		销售		
	中国电视剧制作中心有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收账款		3,396.23		3,396.23		销售		
	北京中视科华有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		2,997.09		2,997.09		销售		
	央视风云传播有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		2,649.06		2,649.06		销售		
	中视影视制作有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		2,306.80		2,306.80		销售		
	北京中电高科技电视发展有限公司	参股股东	应收账款		283.02		283.02		销售	经营性往来	
	北京中视远图影视传媒有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		103.69		103.69		销售		
	中央电视台	实际控制人	预付账款	16,556,517.05	171,971,188.10		179,830,493.81	8,697,211.34	采购		
	中国国际电视总公司	参股股东	预付账款	1,415,094.34	26,100.00		1,415,094.34		采购		
	北京中视科华有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款		1,489,684.26		1,489,684.26		采购		
	中央电视台无锡太湖影视城	控股股东	其他应收款	8,000.00	1,008,000.00		8,000.00	1,008,000.00	采购		
	中央电视台	实际控制人	其他应收款		9,594.30		9,594.30		采购		
	中央电视台无锡太湖影视城	控股股东		18,292,191.61	196,643,447.33		203,435,748.67	11,499,890.27			
小计											
上市公司的子公司及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来	
小计											
关联自然人		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来	
小计											
其他关联方及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来	
小计											
总计				18,292,191.61	196,643,447.33		203,435,748.67	11,499,890.27			

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





编号:No.0 00544175

# 营业执照



110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

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。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014年12月08日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



# 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: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 9180万元

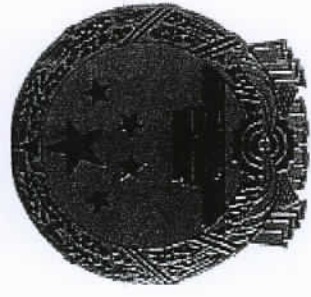
批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年 九月 二十日

中华人民共和国财政部制



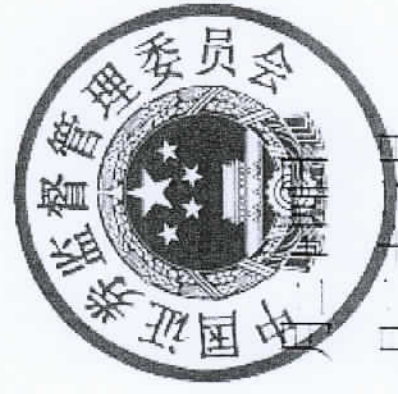
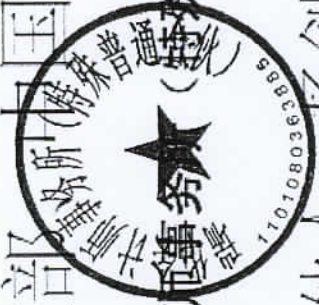
证书序号:000126

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一五年七月二十三日

证书有效期至:



姓名 Full name: 刘 勇  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1971.11.23  
 工作单位 Working unit: 北京注册会计师协会  
 身份证号码 Identity card No: 110105197111230011



证书编号: 100000020319  
 No. of Certificate

批准注册会计师协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年3月1日  
 Date of Issuance

2006年 3月 1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

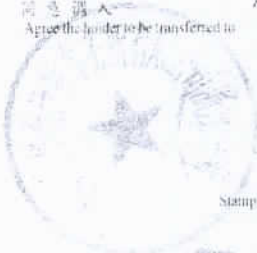
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华 事务所  
CPA

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

09 年 5 月 7 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPA

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

年 月 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

事务所  
CPA

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

11 年 1 月 27 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华

事务所  
CPA

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

年 月 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

中瑞岳华 事务所  
CPA

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

2012 年 1 月 12 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙) 事务所  
CPA

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

2012 年 1 月 12 日

转办：中瑞岳华 事项  
2013.9.20

一、注册会计师执业证书，必要时应向原单位出示并取证。  
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。  
三、注册会计师停止执业法定事由时，应将本证书缴还至当地注册会计师协会。  
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会（协会）登报声明作废，并补办手续。

2013.9.20

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 re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 徐伟东  
 性别: 男  
 出生日期: 1974年05月20日  
 工作单位: 吉林圆融会计师事务所  
 身份证号码: 220105740520003  
 Identity card No:



证书编号: 220100321297  
 No of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 03月 0日  
 Date of Issuance



2000年 8月 6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

吉林通联会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2004年5月13日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

吉林通盛会计师事务所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2004年5月13日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

吉林通盛会计师 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2005年1月21日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京中兴立信会计师 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2005年1月28日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京中兴立信会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2005年12月5日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京中兴立信会计师事务所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2005年12月5日  
/y /m /d

转出: 中天信 2012.12.26 8169255  
转入: 中瑞岳华 2012.12.26

- 北京 注册会计师协会 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法定业务时，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。

转入: 中瑞岳华 2013.9.26

- 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.

转入: 瑞华 2013.9.26