

北京京西文化旅游股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
审核报告

中喜专审字〔2019〕第 0154 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi_zx_cpa@163.com





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 审核报告

中喜专审字【2019】第 0154 号

北京京西文化旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京京西文化旅游股份有限公司（以下简称“北京文化”）2018年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2018年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《北京京西文化旅游股份有限公司2018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”）进行了审核。

一、管理层对财务报表的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是北京文化管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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职业道德规范，计划和实施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，我们结合北京文化的实际情况，实施了核查会计记录、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。

三、审核结论



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计北京文化2018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重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解北京文化2018年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供北京文化为2018年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2019年3月21日

附件:

北京京西文化旅游股份有限公司2018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: 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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度往来的利息(如有)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来的利息(如有)	2018年度往来的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	西藏北文传媒有限公司	参股公司	应收账款	54,728,672.53				32,228,672.53	22,500,000.00	电视栏目制作	经营性
其他关联人及其附属企业	天津兔子洞影视文化传媒有限公司	5%以上股东参股公司	应收账款		1,665,959.00			1,362,911.23	303,047.77	电影项目转让及网剧发行	经营性
其他关联人及其附属企业	霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司	5%以上股东参股公司	应收账款		3,740,563.13				3,740,563.13	电影版权销售	经营性
其他关联人及其附属企业	粉盒科技(北京)有限公司	5%以上股东参股公司	应收账款		3,929,260.75			3,929,260.75		电影宣传	经营性
其他关联人及其附属企业	工夫影业(宁波)有限公司	公司高管任该公司董事	应收账款		4,039,790.41			2,639,790.41	1,400,000.00	电影发行	经营性
其他关联人及其附属企业	北京派普莱斯文化传媒有限公司	5%以上股东参股公司	预付款项		120,000.00			120,000.00		电影制片款	经营性
其他关联人及其附属企业	郭帆文化传媒(北京)有限公司	5%以上股东参股公司	预付款项	72,456,218.18	17,799,347.87			183,385.96	90,072,180.09	电影制作	经营性
其他关联人及其附属企业	北京亚星佰人商务会所有限公司	5%以上股东参股公司	预付款项		20,170,229.00				20,170,229.00	房屋租赁	经营性
其他关联人及其附属企业	北京影拓星瀚网络科技有限公司	5%以上股东参股公司	预付款项		15,000,000.00				15,000,000.00	电影发行	经营性
其他关联人及其附属企业	北京明星时代影院投资有限公司	5%以上股东参股公司	其他应收款	3,804,824.55				3,804,824.55		委托经营款	经营性
其他关联人及其附属企业	北京亚星佰人商务会所有限公司	5%以上股东参股公司	其他应收款		5,000,000.00				5,000,000.00	房屋租赁押金	经营性
其他关联人及其附属企业	重庆水木诚德文化产业股权投资合伙企业(有限合伙)	5%以上股东参股公司	其他非流动资产		28,000,000.00				28,000,000.00	股权转让	经营性
其他关联人及其附属企业	富德生命人寿保险股份有限公司	5%以上股东	应付账款		145,070.00			145,070.00		补充保险费	经营性
其他关联人及其附属企业	工夫影业(宁波)有限公司	公司高管任该公司董事	应付账款		2,432,790.41				2,432,790.41	电影宣发	经营性
其他关联人及其附属企业	北京明星时代影院投资有限公司	5%以上股东参股公司	应付账款		5,392,870.00			392,870.00	5,000,000.00	电影宣发	经营性
其他关联人及其附属企业	北京明星时代影院投资有限公司	5%以上股东参股公司	其他应付款	47,238.80				47,238.80		代垫营运资金	经营性

法定代表人: 宋歌

主管会计工作负责人: 张云龙

会计机构负责人: 贾园波



营业执照

(10-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

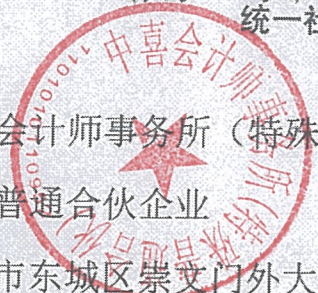
主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 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、法律规定的其他业务。(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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



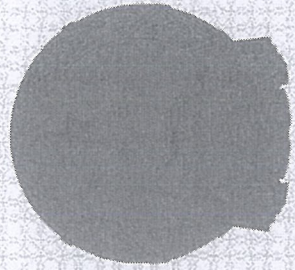
在线扫码获取详细信息

登记机关



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。

2017 年 11 月 3 日



会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

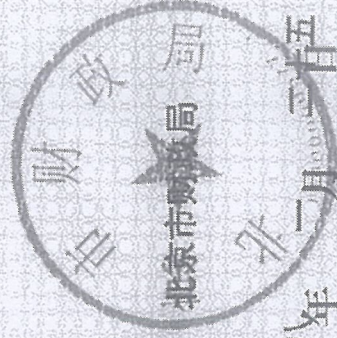
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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》。



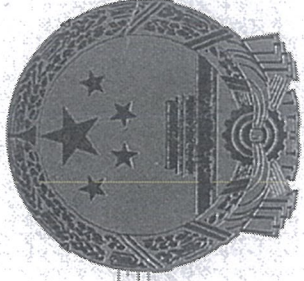
发证机关：

北京市财政局

二〇一三年

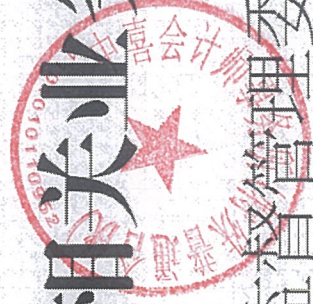
十一月五日

中华人民共和国财政部制



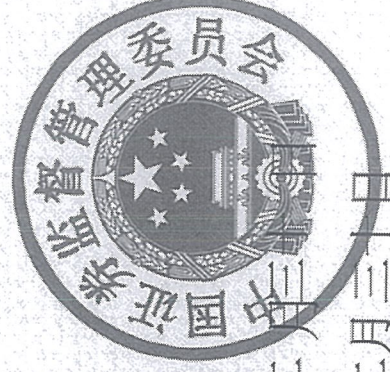
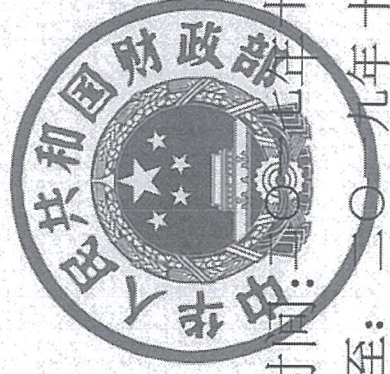
证书序号: 000415

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
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张增刚



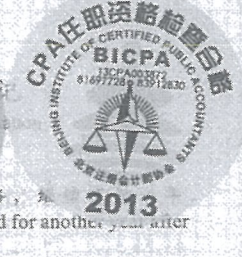
证书号: 04

发证时间: 二〇一〇年十二月三十日

证书有效期至:



姓名 朱耀军
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1968-08-14
 Date of birth _____
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司邯郸分所
 Working unit _____
 身份证号码 130402680814001
 Identity card No. _____



2012 is valid for another 2 years after this renewal.



证书编号: 110001680068
 No. of Certificate

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

发证日期: 2005 年 6 月 7 日
 Date of Issuance

