

关于承诺人李建国
对皇氏集团股份有限公司承诺事项
的专项审核报告

中喜专审字[2020]第 01577 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@zhongxicpa.net

**关于承诺人李建国
对皇氏集团股份有限公司承诺事项
的专项审核报告**

内 容	页 次
一、关于承诺人李建国对皇氏集团股份有限公司承诺事项的专项审核报告	1-2
二、李建国承诺事项的说明	3-
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



关于承诺人李建国对皇氏集团股份有限公司承诺事项
的专项审核报告

中喜专审字[2020]第 01577 号

皇氏集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对《承诺人李建国对皇氏集团股份有限公司（以下简称“皇氏集团”、皇氏御嘉影视集团有限公司（以下简称“御嘉影视”）承诺事项的说明》（以下简称“李建国承诺事项的说明”）进行了专项审核。

一、管理层对财务报表的责任

御嘉影视管理层负责按照企业会计准则的规定编制和公允列报李建国承诺事项的说明，并负责设计、实施和维护必要的内部控制，以使李建国承诺事项的说明不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行专项审核的基础上对李建国承诺事项的说明发表专项审核意见。

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，计划和实施审核工作以对李建国承诺事项的说明是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关李建国承诺事项的说明金额和披露的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的李建国承诺事项的说明重大错报风险的评估。以及评价李建国承诺事项的说明的总体列报。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，御嘉影视编制的李建国承诺事项的说明在所有重大方面符合企业会计准则的有关规定，公允反映了李建国承诺事项的有关情况。



四、其他说明

本专项审核报告仅供皇氏集团向深圳证券交易所解禁李建国所持有的皇氏集团股票之用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：饶世旗
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师 周香萍

二〇二〇年十月二十六日

李建国承诺事项的说明

一、李建国解除限售之自律承诺函内容

根据 2018 年 3 月 20 日李建国对皇氏集团的承诺函，内容如下：

“基于对公司未来发展的信心和价值的认可，本着对皇氏集团股份有限公司（以下简称“皇氏集团”）及其他股东负责任的态度，对于皇氏集团购买本人持有的皇氏御嘉影视集团有限公司（以下简称“御嘉影视”）100%的股权（以下简称“本次交易”）时向本人发行的全部皇氏集团股份，除国家规定的解除限售股份法定条件外，本人自愿对上述股份（包括上述股份实施的送红股，资本公积金转增股份等原因新增的股份）增加解除股份限售之自律条件，下列条件全部成就之前本人不申请解除股份限售：

1、2018 年 3 月 20 日前御嘉影视及其子公司产生的应收账款、预付账款、存货及其他应收款，本人已完成全部保值收回。

2、本人因本次交易所取得的现金已完税（包括因后期国家税务政策变化和调整新增的应缴所得税）。

3、就拟申请解除限售部分的股份在未来转让时涉及的个人所得税税金（以申请解除限售时国家相关税务法律政策为准）已足额缴纳至皇氏集团。

此承诺为不可撤销之承诺，于承诺作出之日起生效。如有违反，因此产生的一切法律责任及经济纠纷由本人承担。”

二、李建国承诺回收的截止 2018 年 3 月 20 日应收账款、预付账款、存货、其他应收款及回收情况表：

金额单位：元

单位名称	项 目	2018 年 3 月 20 日余额	2020 年 9 月 30 日余额
一、应收账款		127,036,100.00	68,636,100.00
1. 客户 1	电视剧 1	1,432,600.00	1,432,600.00
2. 客户 2	电视剧 1	1,363,500.00	1,363,500.00
3. 客户 3	电视剧 2	59,040,000.00	13,190,000.00

单位名称	项 目	2018年3月20日余额	2020年9月30日余额
4. 客户 4	电视剧 3	12,550,000.00	0.00
5. 客户 5	电视剧 4	25,050,000.00	25,050,000.00
6. 客户 6	电视剧 5	27,600,000.00	27,600,000.00
二、预付账款		32,000,000.00	32,000,000.00
***传媒有限公司	电视剧 6	32,000,000.00	32,000,000.00
三、存货		1,400,000.00	1,400,000.00
1. 剧本	电视剧 7	1,400,000.00	1,400,000.00
四、其他应收款		13,282,301.37	0.00
1.***文化传媒有限公司	电视剧 8	13,282,301.37	0.00
总 合 计		173,718,401.37	102,036,100.00

三、李建国承诺就本次交易取得的现金的完税情况：截至目前，其个人因本次交易取得的现金部分已缴纳的所得税为 3,762.30 万元，已缴纳完毕；

四、李建国承诺的足额缴纳就拟申请解除限售部分的股份在未来转让时涉及的个人所得税税金（以申请解除限售时国家相关税务法律政策为准）至皇氏集团的情况：李建国因本次交易获得的股份对应的应付个人税费约为 8,715 万元，截至目前，公司未收到李建国的相关款项，亦未收到相关完税证明。

皇氏集团股份有限公司董事会

2020年10月26日



营业执照

(副本)(10-1)



统一社会信用代码
9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所
类型 特殊普通合伙
法定代表人 张增刚



经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月28日
合伙期限 2013年11月28日至 长期
主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



登记机关

2019 年 10 月 21 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000058

说明

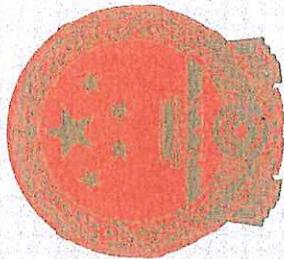
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



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:

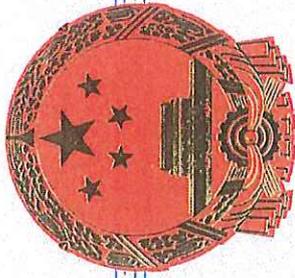
经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

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: 000356

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: 二〇一〇年十二月二十二日
证书有效期至: 二〇一一年十二月二十二日



姓名	饶世旗
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1965-06-09
Date of birth	
工作单位	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	362122650609013
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.



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 440300480662
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 深圳市注册会计师协会
Date of Issuance 年 月 日
1997 10 23



饶世旗
440300480662
深圳市注册会计师协会



姓名: 周香芹
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1972-01-10
 Date of birth: _____
 工作单位: 中嘉会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 432424197201105244
 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.



周香芹
 430100280004
 深圳市注册会计师协会



430100280004

证书编号:
 No. of Certificate

深圳市注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 2006

04 27

发证日期:
 Date of Issuance

年 月 日
 / /

年 月 日
 / /