

关于中南红文化集团股份有限公司
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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：中南红文化集团股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>



**关于中南红文化集团股份有限公司关联方
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**

利安达专字【2023】第 2010 号

中南红文化集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中南红文化集团股份有限公司（以下简称“中南文化”）2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2022 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 2022 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第 26 号公告《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（[2022] 26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中南文化管理层的责任，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南文化 2022 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。

为了更好地理解中南文化 2022 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。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

2

附表1

上市公司2022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：中南红文化集团股份有限公司										金额单位：人民币万元	
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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业											
小 计				-	-	-	-	-	——	——	
前大股东及其附属企业								-			
小 计				-	-	-	-	-	——	——	
总 计				-	-	-	-	-	——	——	
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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
前任大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	江苏中南影业有限公司	子公司	其他应收款	5,973.88			12.00	5,961.88	资金往来	非经营性往来	
	江阴中南红影视文化产品开发有限公司	子公司	其他应收款	21.08			21.08	-	资金往来	非经营性往来	
	上海千易志诚文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	1,686.05	298.00		1,332.15	651.90	资金往来	非经营性往来	
	霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	4,000.00	4.60		186.00	3,818.60	资金往来	非经营性往来	
	北京新华先锋文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	261.13	4.95		266.08	-	资金往来	非经营性往来	
	霍尔果斯先锋文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	1.94	0.01		1.95	-	资金往来	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业	上海观象影业有限公司	联营企业	其他应收款	1,550.00				1,550.00	资金往来	非经营性往来	
	霍尔果斯佰安影业有限公司	联营企业的子公司	其他应收款	848.51				848.51	资金往来	非经营性往来	
								-			
总 计	——	——	——	14,342.59	307.56	-	1,819.26	12,830.89	——	——	

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

(副本)₍₄₋₁₎

统一社会信用代码

911101050805090096



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 黄锦辉

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；其他基本财务咨询和管理咨询；代理记账；税务咨询；其他法律、法规规定的业务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得开展法律、法规禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 1951万元

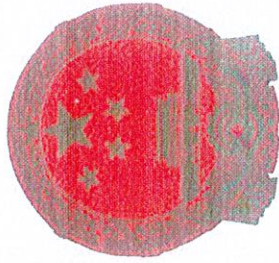
成立日期 2013年10月22日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

登记机关



2023



会计师事务所

执业证书



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 黄锦辉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000154

批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号

批准执业日期: 2013年10月11日

证书序号: 0000109

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

二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 高志忠
Full name: 高志忠
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-02-02
Date of birth: 1968-02-02
工作单位: 安徽会计师事务所有限公司
Working unit: 安徽会计师事务所有限公司
身份证号码: 130105580202093
Identity card No.: 130105580202093



年度检验登记

Registration



证书编号: 130000190390
No. of Certificate: 130000190390

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

发证日期: 1995 年 6 月 22 日
Date of Issuance: 1995 y 6 m 22 d



2012 年 2 月 16 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

中石河北 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年1月9日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中石河北 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

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

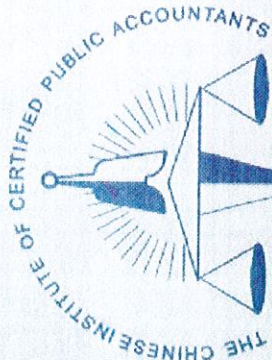
同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



中国注册会计师

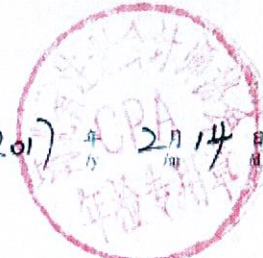
姓名 吕建设
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-05-25
Date of birth
工作单位 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
Working unit
身份证号码 132322197705250155
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registrat.



继续有效
For another year after



证书编号:
No. of Certificate 110001547460

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

发证日期:
Date of Issuance 2016 年 08 月 15 日

2017 年 2 月 14 日