

关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

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

众环专字[2021]1100091号



关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 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



众环专字（2021）1100091 号

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司（以下简称“华谊信公司”）2020年12月31日合并及公司的资产负债表，2020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2020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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华谊嘉信公司管理层的责任，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北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2020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。

为了更好地理解华谊嘉信公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2020年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

（本页无正文，为北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司众环专字（2021）1100091
的签章页）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）：



罗跃龙

中国注册会计师：



曾毅凯

中国·武汉

2021年4月26日

附表

上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	刘伟	股东	其他应收款	791.59				791.59	资金往来、业绩赔偿款	非经营性占用
	现大股东及其附属企业									
小 计	—	—	—	791.59				791.59	—	—
前大股东及其附属企业										
小 计	—	—	—						—	—
总 计	—	—	—	791.59				791.59	—	—
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	北京华氏行商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	14,204.60	3,393.56		2,347.14	15,251.02		非经营性往来
	北京华谊信整合营销顾问有限公司	全资子公司	其他应收款	1,903.31	328.25			2,231.56		非经营性往来
	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	全资子公司	其他应收款	14,799.56	37.90		408.78	14,428.68		非经营性往来
	上海东沙广告传播有限公司	全资子公司	其他应收款	168.00				168.00		非经营性往来
	上海嘉为广告有限公司	全资子公司	其他应收款		3.10			3.10		非经营性往来
	上海风逸广告有限公司	全资孙公司	其他应收款	1,804.86				1,804.86		非经营性往来
	天津迪思文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款		124.15			124.15		非经营性往来
	北京迪思公关顾问有限公司	全资孙公司	其他应收款	787.05			429.08	357.97		非经营性往来
	上海演娱文化传媒有限公司	联营企业	其他应收款	3.84			3.84			非经营性往来
	上海谊秋企业管理有限公司	全资子公司联营企业	其他应收款	623.61				623.61		非经营性往来
	北京春华秋石文化传媒有限公司	全资孙公司	其他应收款		58.82			58.82		非经营性往来
	北京精锐传动广告有限公司	全资子公司	其他应收款	1.04				1.04		非经营性往来

附表

上市公司2020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：北京华道嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司										
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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人	上海颐泳投资咨询合伙企业（有限合伙）	关联自然人的公司	其他应收款	94.33			94.33			非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总 计				34,390.20	3,945.78		3,283.17	35,052.81		

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)

3-5

扫描二维码
“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。



统一社会信用代码

91420106081978608B

成立日期 2013年11月06日
合伙期限 长期
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先: 管云鸿: 杨荣华:

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、清算等事务中的审计业务; 为诉讼法律、法
告: 基本建设年度财务审计、基本建设财务决算审计; 代理记账; 会计培训、会计核算、资产评估、企业管理咨询、管理咨询、法律
规划的其他业务; 代理记账; 会计培训、会计核算、资产评估、企业管理咨询、管理咨询、法律
会计培训。(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)



登记机关

2020 12 10

国家市场监督管理总局监制
2020/12/10

国家企业信用信息公示系统网址:
<http://192.0.97.222:9080/TopIcis/CertificatePrint.do>



证书序号: 000387

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

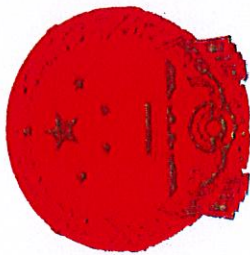
首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一二年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一三年十一月十八日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：420100005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日



说明

证书序号：0002385

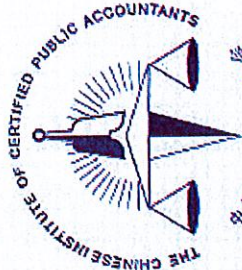
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一三年九月三日

中华人民共和国财政部制



姓名: 罗跃龙
 Sex: 男
 Date of birth: 1972-10-04
 Working unit: 湖南亚太会计师事务所有限公司湖南分所
 Identity card No.: 432501197210040033



年度检验
 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: 430100050003

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 1999 年 11 月 17 日
 2017 年 8 月 1 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.

湖南省注册会计师协会
2015.3.18
年度任职资格审查合格专用章

湖南省注册会计师协会
2014年3月
年度任职资格审查合格专用章

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.

湖南省注册会计师协会
2016.3.18
年度任职资格审查合格专用章

湖南省注册会计师协会
2015.3.18
年度任职资格审查合格专用章

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
中审亚太会计师事务所(普通合伙)湖南分所
已于2013.5.24 变更
中审亚太会计师事务所(普通合伙)湖南分所
湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年5月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
众环海华会计师事务所(普通合伙)湖南分所
已于2015.12.30 变更
众环海华会计师事务所(普通合伙)湖南分所
湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月30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
中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
众环海华会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月25日





姓名 曾毅凯

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973-03-23

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

利安达会计师事务所湖南分所
有限责任会计师事务所

430503197303231518



年度检验

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

430100050025

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2002 年 11 月 06 日

2010年3月2日换发新证

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

利安达会计师事务所有限公司 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年5月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所有限公司 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年5月24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

中审亚太会计师事务所有限公司 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年5月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

10

11

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

中审亚太会计师事务所 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月28日

本人因工作需要，现申请变更工作单位，特此声明。
注册会计师执行职务，必须时须向委托方出示
执业证书。
二、本证书为本人从事注册会计师业务的唯一合法证明。
三、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会
报告，登报声明作废后，方能补办手续。

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.

12