

河南金象文化发展股份有限公司 2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

上会师报字(2019)第 2644 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南金象文化发展股份有限公司 2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

上会师报字(2019)第 2644 号

河南金象文化发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了河南金象文化发展股份有限公司（以下简称“金象文化公司”）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2018 年度公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 15 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字（2019）第 2633 号）。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告【2015】107 号）的要求、参照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《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）的文件要求，“金象文化公司”编制了后附的“河南金象文化发展股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是“金象文化公司”管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与“金象文化公司”2018 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对“金象文化公司”实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 年度“金象文化公司”的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项说明仅供“金象文化公司”向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作其他目的。

附件：金象文化公司 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

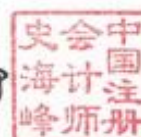
上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

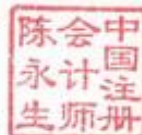
中国注册会计师：

史凌峰



中国注册会计师：

陈永生



二〇一九年四月十五日

河南金象文化发展股份有限公司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：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	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
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	2018年初往来资金余额	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
大股东及其附属企业										
公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										







证书序号: 0001116

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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

注册会计师: 张晓荣

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



证书序号：000420

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
上会会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张晓荣

本复印件已审核与原件一致



证书号：32

发证时间：二〇一二年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一四年十二月二十六日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201809270048

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至2033年12月26日

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、分离、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。

【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】



2018年09月27日

本复印件已审核与原件一致