



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

关于上海龙韵传媒集团股份有限公司
2019 年度业绩承诺的专项审核报告

中国·北京

BEIJING CHINA

目 录

一、 专项审核报告	1-2
二、关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度 业绩承诺完成情况的专项说明	3-4

关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度 业绩承诺完成情况的专项审核报告

中审亚太审字(2020)020565 号

上海龙韵传媒集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的上海龙韵传媒集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《关于新疆愚恒影业集团有限公司（以下简称标的公司）2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明》。

一、 管理层的责任

按照上海证券交易所的相关规定，编制《关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的相关资料，是贵公司管理层的责任。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明》发表审核意见。

三、 工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该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《关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、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意见提供了合理的基础。

四、 审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的《关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明》符合上海证券交易所的相关规定，如实反映了

标的公司业绩承诺期间承诺的实现情况。

五、 对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司 2019 年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

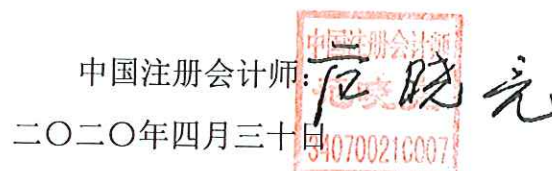


中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师:



中国注册会计师:

二〇二〇年四月三十日

关于新疆愚恒影业集团有限公司 2019 年度

业绩承诺完成情况的专项说明

按照上海证券交易所的有关规定,上海龙韵传媒集团股份有限公司(以下简称公司、上市公司)编制了本说明。本专项说明仅供本公司 2019 年度报告披露之目的使用,不适用于其他用途。

一、资产重组的基本情况

1、公司向关联方新疆愚恒影业集团有限公司增资 10%的情况

2018 年 2 月 5 日,公司第四届董事会召开第七次会议,审议通过了《公司拟签署<关于新疆愚恒影业集团有限公司之增资意向书>的议案》,同意公司向新疆愚恒影业集团有限公司(以下简称愚恒影业)增资,增资完成后,上市公司将持有愚恒影业 10%的股权。

2019 年 1 月 18 日,公司与愚恒影业原股东新疆智恒股权投资有限合伙企业(以下简称新疆智恒)、段泽坤签订了《增资协议》,公司以现金方式投资 11,116.56 万元,向愚恒影业增资 1,888.89 万元,从而持有愚恒影业 10%的股权,2019 年 4 月 24 日,愚恒影业完成工商变更登记手续,公司持有愚恒影业 10%的股权。

2、公司向关联方受让新疆愚恒影业集团有限公司 32%股权的情况

2019 年 9 月 6 日,公司第四次董事会召开第二十七次会议,审议通过了《关于收购新疆愚恒影业集团有限公司 32%股权并签署股权收购协议的议案》,同意公司与福建和恒股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称福建和恒)签署《股权收购协议》,拟以现金方式收购福建和恒持有的愚恒影业 32%股权,收购完成后上市公司持有愚恒影业 42%的股权。

2019 年 9 月 6 日,公司与福建和恒签订了《股权收购协议》,协议约定公司以支付现金的方式购买福建和恒持有的愚恒影业 32%股权,对应的注册资本为 6,044.4448 万元人民币,交易对价为人民币 19,200 万元。2019 年 10 月 17 日,愚恒影业完成工商变更登记手续,公司持有愚恒影业 42%的股权。

二、业绩承诺及实现情况说明:

1、增资时业绩承诺

根据公司与新疆智恒、段泽坤、段佩璋签订的《增资协议之补充协议》,新

疆智恒、段泽坤及愚恒影业实际控制人段佩璋承诺，愚恒影业 2019 年度、2020 年度、2021 年度每年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币 8,000 万元，且三年累积净利润不低于 36,000 万元。承诺期内，若愚恒影业截至期末累积净利润低于截至当期期末的累积承诺净利润，则承诺方对上市公司以现金方式进行相应补偿。

2、股权转让业绩承诺

根据公司与福建和恒签订的《股权收购协议之补充协议》，福建和恒承诺，愚恒影业 2019 年度、2020 年度、2021 年度每年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币 4,534.29 万元，且三年累积净利润不低于 20,404.31 万元。承诺期内，若愚恒影业截至期末累积净利润低于截至当期期末的累积承诺净利润，则承诺方对上市公司以现金方式进行相应补偿。

3、业绩实现情况

项目	增资承诺数（万元）	股权转让承诺数（万元）	完成数（万元）
扣除非经常性损益后的净利润	8,000.00	4,534.29	12,743.99

4、结论

2019 年度，愚恒影业经审计后实现的净利润为 12,740.78 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 12,743.99 万元，已完成承诺业绩。

上海龙韵传媒集团股份有限公司

二〇二〇年四月三十日



营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y



扫描二维码登录“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

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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。）



登记机关

2019年10月22日



会计师事务所

执业证书

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：郝树平

主任会计师：

经营场所 所北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

仅供报告使用



证书序号：0011854

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

二〇一二年五月八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000401

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
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：郝树平

仅供报告使用

证书号：

发证时间：

证书有效期至：二〇二一年一月二十日

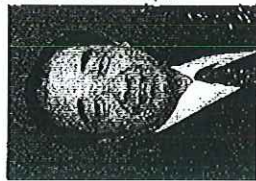


2018年5月31日



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



姓名 Full name 刘建强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1955-07-22
工作单位 Working unit 中审亚太会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 340204195507220019

2018年5月31日

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



年 月 日

姓名: 张永强
 性别: 男
 出生日期: 1965-08-15
 工作单位: 德兴隆会计师事务所
 身份证号: 342201196508150813
 执业证书号: 342201196508150813