



横店影视股份有限公司

关于对横店影视股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的

专项审计说明



关于对横店影视股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的  
专项审计说明

信会师报字[2019]第 ZC10033 号

横店影视股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的横店影视股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

**一、管理层对汇总表的责任**

管理层负责按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》（证监发[2003]56 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计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汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册



会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

### **三、专项审计意见**

我们认为，贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

### **四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制**

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是贵公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供贵公司 2018 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

**(此页以下空白)**

(此页为签名盖章页)

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

申 慧(项目合伙人)



中国注册会计师:

稂时亮



中国·上海

二〇一九年三月八日

附件

## 横店影视股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：横店影视股份有限公司

单位：万元

资金占用方名称	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年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业	横店集团控股有限公司	控股股东	应收账款	-	14.60	14.48	0.12	电影券销售款	
	浙江横店影视城有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1.95	322.78	324.73	0.00	电影券销售款\广告收入	
	浙江横店进出口有限公司等其他关联方	控股股东、实际控制 人控制的法人	应收账款		98.78	98.78		电影券销售款	注1
小计		-			436.16	437.99	-		
关联自然人及其控制的法人									
小计		-		-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	五洲电影发行有限公司	参股企业	应收账款		240.99	240.99	-	广告及平台服务费销售	
小计		-			240.99	240.99	-		
上市公司的子公司及其附属 企业	上海普陀横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	1,426.68	476.66	309.19	1,594.16	经营资金周转	非经营性占用
	青岛横店影视电影城有限公司	子公司	其他应收款	2,212.95	1,325.30	1,363.51	2,174.74	经营资金周转	非经营性占用
	新余横店影视电影城有限公司	子公司	其他应收款	1,711.38	326.72	242.18	1,795.92	经营资金周转	非经营性占用
	东莞横店电影有限公司	子公司	其他应收款	905.29	586.60	437.69	1,054.20	经营资金周转	非经营性占用
	泰安横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	1,336.84	1,278.35	1,309.95	1,305.23	经营资金周转	非经营性占用
	重庆市南岸区横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	725.13	730.93	723.13	732.93	经营资金周转	非经营性占用
	南京沿江横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	607.23	327.62	281.28	653.57	经营资金周转	非经营性占用
	义乌横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	587.02	369.28	260.95	695.35	经营资金周转	非经营性占用
	太原同至人横店影视电影城有限公司	子公司	其他应收款	300.82	645.47	863.11	83.18	经营资金周转	非经营性占用
	宁海横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	228.08	449.45	532.42	145.11	经营资金周转	非经营性占用
	嘉兴横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	193.85	336.96	350.91	179.90	经营资金周转	非经营性占用
	诸暨市大唐横店电影院有限公司	子公司	其他应收款	-	106.73	50.80	55.93	经营资金周转	非经营性占用
	井研横店影视电影城有限公司	子公司	其他应收款	-	561.88	42.55	519.33	经营资金周转	非经营性占用
东阳横店影视剧本创作有限公司	子公司	其他应收款	-	88.32	-	88.32	经营资金周转	非经营性占用	
小计		-		10,235.28	7,610.27	6,767.67	11,077.88	-	注2
总计		-		10,235.28	8,287.42	7,446.65	11,077.88	-	

注1：“浙江横店进出口有限公司等其他关联方”上市公司销售电影券给控股股东、实际控制人控制的法人形成的销售款，已在销售时收回，因户数较多，总金额较小，故本表合并披露，上市公司通过“应收账款”核算。

注2：子公司占用均为满足经营需要，由上市公司暂借给其周转使用的资金，上市公司作为“其他应收款”。

法定代表人：徐天福

主管会计工作负责人：沈俊玲

会计机构负责人（会计主管人员）：潘锋



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日

证书序号: 0001247

## 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》。



# 会计师事务所 执业证书

名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营 场 所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组 织 形 式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000194

# 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

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34

发证时间：二〇一七年七月十七日

证书有效期至：二〇一九年七月十七日







姓名 申慧  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1967-12-31  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 立信羊城会计师事务所有限公司  
 Working unit 佛山分公司  
 身份证号码 11010819671231602X  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

注册会计师工作单位变更事项  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

事务所  
 CPAs

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

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

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月19日  
 /y /m /d

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

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 佛山分公司



姓名 粮时亮  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1974-06-15  
 Date of birth 立信羊城会计师事务所有限公司  
 工作单位 佛山分公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 362422740615053  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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  
 2012年 1月 31日  
 /y /m /d

事务所  
 CPAs

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  
 2012年 1月 31日  
 /y /m /d

事务所  
 CPAs

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

事务所  
 CPAs

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  
 /y /m /d

事务所  
 CPAs