

关于浙江唐德影视股份有限公司
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

瑞华核字【2019】33050017号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe
Road, Dongcheng District, Beijing 邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于浙江唐德影视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

瑞华核字【2019】33050017 号

浙江唐德影视股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江唐德影视股份有限公司（以下简称“唐德影视公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 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 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”）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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是唐德影视公司管理层的责任，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唐德影视公司 2018 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。

为了更好地理解唐德影视公司 2018 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。

本审核报告仅供浙江唐德影视股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

周卿

中国·北京

中国注册会计师：_____

陆炜炜

2019 年 04 月 29 日

附表

上市公司 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

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

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	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 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海鼎石影业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,388.49	803.79		1,642.02	1,550.26	往来款	非经营性往来
	新疆诚宇文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	16,498.65	13,175.02		8,528.50	21,145.17	往来款	非经营性往来
	北京唐德国际电影文化有限公司	全资子公司	其他应收款	10,354.52	3,222.04		13,576.56		往来款	非经营性往来
	北京龙源盛世影视广告有限公司	全资子公司	其他应收款	106.71	30.75		0.10	137.36	往来款	非经营性往来
	北京唐德凤凰演艺经纪有限公司	全资子公司	其他应收款	33.65	419.09		116.01	336.73	往来款	非经营性往来
	北京唐德云梦文化传媒有限公司	北京唐德国际文化传媒有限公司控股子公司	其他应收款	10.40				10.40	往来款	非经营性往来
	北京声动唐德影视科技有限公司	北京唐德国际文化传媒有限公司全资子公司	其他应收款	784.75	739.49		711.25	812.99	往来款	非经营性往来
	北京唐德国际文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	5,430.78	3,781.81		3,979.45	5,233.14	往来款	非经营性往来
	上海悠闲影视传媒有限公司	控股子公司	其他应收款		5.00		5.00		往来款	非经营性往来
	上海翎刻闪耀影视制作有限公司	控股子公司	其他应收款	0.11			0.11		往来款	非经营性往来
	浙江佳路影视文化有限公司	控股子公司	其他应收款	1,944.66	218.25			2,162.91	往来款	非经营性往来
	上海唐德影院管理有限公司	控股子公司	其他应收款	450.00	711.00		76.50	1,084.50	往来款	非经营性往来
	上海星河传说影视文化有限公司	控股子公司	其他应收款	7,005.71	3,800.00	618.12	2,226.76	9,197.07	借款	非经营性往来
宁波唐德影视投资合伙企业（有限合伙）	东阳鼎石影视文化有限公司控股子公司	其他应收款	0.19	0.20				0.39	往来款	非经营性往来

承上页

上市公司 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

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

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	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 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生额	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	深圳新悦文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款		71.20			71.20	往来款	非经营性往来
	深圳前海皓森影视文化科技传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	50.20	134.70			184.90	往来款	非经营性往来
	北京唐德灿烂影视文化有限公司	北京唐德国际电影文化有限公司全资子公司	其他应收款	3,373.65	309.20		807.03	2,875.82	往来款	非经营性往来
	上海万磁文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款		50.52			50.52	往来款	非经营性往来
	北京世代文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	150.18	276.75		6.00	420.93	往来款	非经营性往来
	上海愚人文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	142.36	106.05			248.41	往来款	非经营性往来
	上海伟盛影视文化有限公司	控股子公司	其他应收款	1,004.86	367.00	104.77	2.00	1,474.63	借款	非经营性往来
	唐德国际娱乐有限公司	全资子公司	其他应收款		857.87		428.89	428.98	往来款	非经营性往来
	上海优绩影视器材有限公司	联营企业	其他非流动资产	1,300.00				1,300.00	借款	非经营性往来
	无锡唐德文化传媒有限公司	联营企业	其他应收款	0.05				0.05	往来款	非经营性往来
	广州流花唐德影院有限公司	北京唐德国际文化传媒有限公司参股公司	其他应收款	7.38			7.38		借款	非经营性往来
	上海唐昂影院有限公司	东阳鼎石影视文化有限公司参股公司	其他应收款		599.00		599.00		借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	王大庆	曾经担任本公司副总经理	其他应收款	5.00				5.00	备用金	经营性往来款
其他关联人及其附属企业	贾晓虎	上海伟盛影视文化有限公司持股 48.51% 的少数股东	其他应收款	19.48			19.48		备用金	经营性往来款
总计	—	—	—	6,053.16	3,272.29	104.77	1,869.78	7,560.44	—	—