

上海电影股份有限公司

2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



专项审计报告



防伪编码：31000007202258502B

被审计单位名称：上海电影股份有限公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2022)第3349号

签字注册会计师：赵波

注册会计师编号：310000072150

签字注册会计师：李静慧

注册会计师编号：310000070743

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于上海电影股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2022)第 3349 号
(第一页, 共二页)

上海电影股份有限公司董事会:

我们审计了上海电影股份有限公司(以下简称“上海电影”)2021年12月31日的合并及公司资产负债表、2021年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2022年4月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第10012号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是上海电影管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2021年12月31日止年度上海电影控股股东及其他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(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号 业务办理—第六号 定期报告》的要求,上海电影编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是上海电影管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上,我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。



普华永道

上海电影股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2022)第 3349 号
(第二页, 共二页)

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由上海电影编制的截至 2021 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他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所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为上海电影披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。



注册会计师


赵波(项目合伙人)

注册会计师


李静慧

上海电影股份有限公司

控股股东及其他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(续)
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海电影(集团)有限公司	母公司	应收账款	0.41	24.74	(0.41)	24.74	应收分账款	经营性往来
	上海电影(集团)有限公司	母公司	其他应收款	10.86	-	(10.86)	-	代垫宣发费	经营性往来
	上海新光影艺苑有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	20.10	(20.10)	-	应收票房款	经营性往来
	上海电影艺术发展有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	0.20	-	(0.20)	预付停车费	经营性往来
	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	同受母公司控制	预付账款	10.35	1.17	(6.50)	5.02	预付卖品采购款	经营性往来
	上海电影技术厂有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	3,555.00	(3,555.00)	-	股权转让款	非经营性往来
	上海电影技术厂有限公司	同受母公司控制	应收账款	11.23	-	-	11.23	应收技术服务费及设备销售款	经营性往来
	上海电影制片厂有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	1,268.33	(450.25)	818.08	代垫宣发费	经营性往来
	上海电影制片厂有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	32.84	-	32.84	应收分帐款及物业费	经营性往来
	上海上影影视科技发展有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	59.4	-	59.4	预付采购款	经营性往来

上海电影股份有限公司

控股股东及其他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(续)
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	南通上影影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	419.45	457.36	(8.99)	867.82	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	江阴上影影视文化管理有限公司	全资子公司	其他应收款	106.07	182.37	(153.94)	134.50	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	杭州尚影影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	243.43	457.05	(512.96)	187.52	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	青岛上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,766.01	621.81	(574.28)	1,813.54	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	贵阳海上影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,262.20	610.16	(658.55)	1,213.81	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	昆明上影滇缅影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	272.26	310.44	(503.53)	79.17	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海影沪影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	313.06	(0.19)	312.87	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	昆明上影广福影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	863.90	(314.82)	549.08	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	西安影融影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,405.30	1,099.14	(624.56)	2,879.88	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	昆明上影永华电影有限公司	全资子公司	其他应收款	66.66	634.68	(661.68)	39.66	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	杭州上影电影放映有限公司	全资子公司	其他应收款	2,069.77	1,484.83	(1,182.77)	2,371.83	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	宁波海上影城有限公司	全资子公司	其他应收款	4.76	-	-	4.76	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海永华影城有限公司	全资子公司	其他应收款	769.16	3,796.48	(2,575.10)	1,990.54	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	南京上影影城有限公司	全资子公司	其他应收款	126.99	1,139.63	(1,190.84)	75.78	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海上影华威影城有限公司	全资子公司	其他应收款	129.00	556.92	(581.36)	104.56	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	成都上影电影城有限公司	全资子公司	其他应收款	77.12	672.94	(508.82)	241.24	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	北京影龙影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,723.55	1,060.49	(1,098.55)	1,685.49	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	天津天河上影电影放映有限公司	全资子公司	其他应收款	2,947.50	2,210.13	(1,477.58)	3,680.05	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	天津上影电影放映有限公司	全资子公司	其他应收款	1,691.72	1,166.06	(191.06)	2,666.72	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海徐漕影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	55.93	898.18	(954.11)	-	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海安裕影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1.03	1.00	-	2.03	代垫影院建设投资款	非经营性往来
上海影股影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	478.14	641.21	(416.29)	703.06	代垫影院建设投资款	非经营性往来	

上海电影股份有限公司

控股股东及其他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(续)

截至 2021 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	上海嘉马影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	15.48	1.02	-	16.50	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海唐高影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	84.96	501.80	(420.53)	166.23	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海赞影影院管理有限公司	合资子公司	其他应收款	1.05	1.00	-	2.05	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	沭阳上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	208.12	442.73	(491.98)	158.87	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	昆山上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	278.81	280.16	(3.41)	555.56	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海上影南桥影城有限公司	全资子公司	其他应收款	1,301.77	7.59	(1,309.36)	-	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	湛江上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	294.78	378.05	(244.44)	428.39	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海影城有限公司	全资子公司	其他应收款	-	480.38	-	480.38	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	无锡东港上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	510.13	172.70	(181.64)	501.19	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	北京上影京周影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,084.31	539.99	(616.68)	1,007.62	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	无锡崇安上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,719.73	33.86	(2,753.59)	-	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	昆明上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,062.01	210.81	(152.14)	1,120.68	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	常州上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,288.16	700.57	(802.24)	1,186.49	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	西安上影影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,480.11	533.45	(413.90)	1,599.66	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	嘉兴上影影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,344.49	738.18	(773.30)	1,309.37	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	成都上影时代天街影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,677.95	820.23	(893.17)	1,605.01	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	无锡硕放上影影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	668.16	229.47	(239.63)	658.00	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	广州上影联和电影城有限公司	全资子公司	其他应收款	48.90	313.89	(325.42)	37.37	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海喜玛拉雅海上影城有限公司	全资子公司	其他应收款	3.96	-	-	3.96	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海南桥海上影城有限公司	合资子公司	其他应收款	0.14	-	(0.14)	-	代垫影院建设投资款	非经营性往来
黄山上影电影城有限公司	合资子公司	其他应收款	8.97	324.20	(244.36)	88.81	代垫影院建设投资款	非经营性往来	
上海影城宝山国际影城有限公司	全资子公司	其他应收款	138.30	716.65	(744.24)	110.71	代垫影院建设投资款	非经营性往来	



控股股东及其他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(续)
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
上市公 司的 子公 司 及 其 附 属 企 业	上海上影江桥电影城管理有限公司	全资子公司	其他应收款	708.64	207.31	(400.94)	515.01	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海超极电影世界有限公司	全资子公司	其他应收款	90.19	1,087.08	(1,171.39)	5.88	代垫影院建设投资款	非经营性往来
总计				31,668.02	31,925.68	(30,404.53)	33,189.17		

王健儿

本表已于2022年4月26日获董事会批准。

企业负责人：王健儿

王蕊

主管会计工作的负责人：王蕊

张永娣

会计机构负责人：张永娣