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[2021]第 ZC10052 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”）2020 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2020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，汇总表可能不适于其他用途。本专项审计说明仅供贵公司 2020 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：

何其瑞（项目合伙人）

中国注册会计师：

康信铭

中国·上海

二〇二一年三月十二日

附件

横店影视股份有限公司2020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

资金占用方类别	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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020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	1.36	60.82	50.18	12.00	电影券销售款	经营性
	浙江横店影视城有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		174.70	172.00	2.70	电影券销售款	经营性
	横店文荣医院等其他关联方	控股股东、实际控制人控制的法人	应收账款	6.64	464.36	463.51	7.49	电影券销售款	注1
小计				8.00	699.88	685.69	22.19	-	
上市公司的子公司及其附属企业	东阳横影电子商务有限公司	子公司	其他应收款	118.38	153.35	223.43	48.30	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	824.57	300.17	188.21	936.53	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	1,202.47	231.63	49.44	1,384.67	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	1,146.21	471.86	412.51	1,205.57	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	1,838.09	110.33	32.35	1,916.08	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	677.35	80.12	757.47	-	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	2,187.81	549.47	332.86	2,404.42	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	877.65	146.36	66.19	957.82	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	372.22	486.13	68.87	789.48	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	20.03	-	-0.09	20.13	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	188.61	160.38	68.16	280.83	经营资金周转	非经营性占用
	上海普陀横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	1,773.17	359.47	104.38	2,028.26	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	504.59	100.59	112.04	493.13	经营资金周转	非经营性占用
	宁海人民路横店电影城有限公司	子公司	其他应收款	749.83	147.61	94.76	802.67	经营资金周转	非经营性占用
小计	-	-	-	12,480.99	3,297.49	2,510.58	13,267.90	-	注2
总计	-	-	-	**12,488.99**	**3,997.37**	**3,196.27**	**13,290.09**	-	

注1："横店文荣医院等其他关联方"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：　　主管会计工作负责人：　　总会计师（或财务总监）：　　会计机构负责人（会计主管人员）：

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202009170032

营业执照

（副 本）

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　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，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；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；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】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

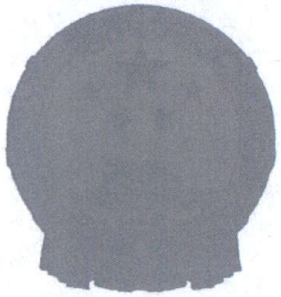
登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 09 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



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）

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》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

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） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月　十日

证书有效期至：二〇二一年七月　十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 何其瑞

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1974-11-29

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）佛山分所

身份证号码 Identity card No. 430722197411290089

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信
会计师事务所
（特殊普通合伙）

何其瑞(440400010042)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕174号。

440400010042

证书编号：No. of Certificate 440400010042

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2002 年/y 12 月/m 17 日/d

2016年 4月换证/

年/y 月/m 日/d

4

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名 Full name 康信铭
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1991-06-26
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）佛山分所
身份证号码 Identity card No. 440681199106264252

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
（特殊普通合伙）

证书编号：
No. of Certificate 310000062523

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2020 年 /y 02 月 /m 27 日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 /y　月 /m　日 /d

5