

关于横店影视股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：横店影视股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0757-83288688



关于对横店影视股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZC10149 号

横店影视股份有限公司全体股东：

我们审计了横店影视股份有限公司(以下简称“横店影视公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 6 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZC10145 号无保留意见审计报告。

横店影视公司管理层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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是横店影视公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计横店影视公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解横店影视公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

信会师报字[2024]第 ZC10149 号关于对横店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

的专项报告 第 1 页





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供横店影视公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

何其瑞



中国注册会计师：

戴嘉驹



中国·上海

二〇二四年三月六日



附表 2

关于横店影视股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					息)					
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		6.97		6.97	0.00	电影券销售款	经营性往来
	浙江横店影视城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.13	632.17		594.33	45.96	电影券销售款	经营性往来
	横店文荣医院等其他关联方	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		32.03		32.03	0.00	电影券销售款	经营性 注 1
	浙江横店影视城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		228.49		209.63	18.86	文旅消费卡结算	经营性 注 2
上市公司的子公司及其附属企业	重庆市南岸区横店电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,146.97	186.79		26.72	1,307.04	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	泰安横店电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,538.34	984.36		738.47	1,784.22	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	新余横店影视电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,926.63	923.46		2,850.09	0.00	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	青岛横店影视电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,639.31	803.72		894.55	2,548.48	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	义乌横店电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,140.35	274.44		362.49	1,052.30	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	井研横店影视电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	427.45	108.21		101.00	434.65	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	宁海人民路横店电影城有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	874.27	152.51		157.68	869.10	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	横店影视制作有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,300.00				16,300.00	经营资金周转	非经营性往来 注 3
	浙江横店影业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6,000.00		3,000.00	3,000.00	经营资金周转	非经营性往来 注 3

关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	26,001.44	10,333.14		8,973.97	27,360.62	/	/

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：消费者横店影视文旅消费卡开卡后，可在本公司和联名的外单位充值、消费。消费者在我公司开的卡在外单位充值，形成待结算其他应收款，在外单位消费形成其他应付。在外单位开的卡在我公司充值，形成待结算其他应付款，在我公司消费形成其他应收。

注 3：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”。





# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202307030022

(副本)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币14550.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 信息系统领域的技术服务; 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】

登记机关



2024年 07月 03日





# 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：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制





姓名 何其瑞  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-11-29  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）佛山分所  
Working unit  
身份证号码 430722197411290099  
Identity card No.



中国注册会计师协会  
广东省注册会计师协会  
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12月17日

2016年4月换证/

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.



年检凭证

中国注册会计师协会

何其瑞

会员编号 440400010042

最后年检时间  
2023年07月

年检结果  
年检通过

年 月 日  
/y /m /d



姓名 戴嘉驹  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1994-02-09  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙)佛山分所  
身份证号码 440602199402091813  
Identity card No.

### 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.

### 年检凭证

中国注册会计师协会

戴嘉驹

会员编号 310000062850

最后年检时间 年检结果  
2023年07月 年检通过

证书编号: 310000062850  
No. of Certificate

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

发证日期: 2020年11月10日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d