

上海电影股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



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(2019)第1768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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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(以下简称“财务报表”),并于2019年4月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)[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2018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及国务院国有资产监督管理委员会《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号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,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。

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(续)

普华永道中天特审字(2019)第 1768 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。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。

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 2018 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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2019 年 4 月 24 日



注册会计师


林晓帆

注册会计师


张涤非

上海电影股份有限公司 2018 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
截至 2018 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	2018 年期 初往来资 金余额	2018 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末往 来资金余额	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
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 年期 初往来资 金余额	2018 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	-	-	0.41	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	511.04	-	-	511.04	应收代垫款项	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	19.69	76.53	(80.67)	15.55	应收票房款	经营性往来
	上海美术电影制片厂有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.22	-	(0.22)	-	代垫宣发费	经营性往来
	上海美术电影制片厂有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	101.29	(101.29)	-	应收发行费	经营性往来
	上影寰亚文化发展(上海)有限公司	同受母公司控制	其他应收款	721.75	58.15	-	779.90	代垫宣发费	经营性往来

上海电影股份有限公司 2018 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
截至 2018 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	2018 年期 初往来资 金余额	2018 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 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	上海上影影视科技发展有限公司	全资子公司	应收账款	440.66	-	(440.66)	-	集团内设备销售	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	2,302.43	60.68	(732.00)	1,631.11	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	1,225.29	24.07	(14.37)	1,234.99	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	517.79	-	(100.00)	417.79	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	487.71	6.19	-	493.90	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	694.79	305.82	-	1,000.61	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	2,445.35	518.52	(51.17)	2,912.70	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	841.40	113.04	(8.74)	945.70	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	1,903.80	2.70	(720.00)	1,186.50	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	1,036.86	399.74	(34.75)	1,401.85	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	1,572.79	297.65	(318.01)	1,552.43	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	762.58	442.71	(300.35)	904.94	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	1,544.83	3.46	-	1,548.29	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	402.98	255.00	-	657.98	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 2018 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
截至 2018 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	2018 年期 初往来资 金余额	2018 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 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	685.01	-	-	685.01	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	101.69	-	(75.00)	26.69	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	-	744.02	(744.02)	-	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	1,850.90	15.78	(577.00)	1,289.68	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	158.18	-	-	158.18	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	182.73	160.68	(128.89)	214.52	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	2,695.48	849.53	(761.54)	2,783.47	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	3.77	1,241.16	(245.40)	999.53	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	18.98	62.25	(81.23)	-	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	南通上影影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	55.95	216.00	(157.32)	114.63	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	229.10	-	(171.10)	58.00	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	-	1.18	(1.18)	-	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	-	55.36	-	55.36	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	-	203.69	(79.66)	124.03	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海嘉马影院管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6.80	-	6.80	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	-	864.16	(816.50)	47.66	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	-	27.50	-	27.50	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	-	208.50	(20.00)	188.50	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海上影光启影院有限公司	全资子公司	应收账款	10.42	38.62	(39.99)	9.05	应收咨询服务费	经营性往来
	上海上影百联影院管理有限公司	全资子公司	应收账款	173.86	272.19	(204.29)	241.76	应收咨询服务费	经营性往来

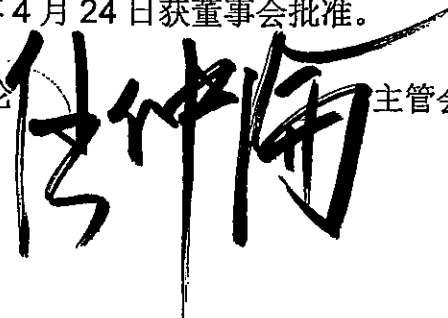
上海电影股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2018 年 12 月 31 日止年度

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	2018 年期 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 偿还累计发 生金额	2018 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	安庆上影百联影城管理有限公司	全资子公司	应收账款	0.29	4.75	(4.39)	0.65	应收咨询服务费	经营性往来
	上海联和电影院线有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	1,361.83	(1,361.83)	-	代垫建设投资款	非经营性往来
	上海联和电影院线有限责任公司	全资子公司	应收账款	-	0.85	(0.85)	-	应收分账款	经营性往来
其他关 联 方 及 其 附 属 企 业	上海影复影城管理有限公司	受本公司之合营企业复 星文化控制	应收账款	-	18.60	(18.60)	-	应收咨询服务费	经营性往来
	徐州影复影城管理有限公司	受本公司之合营企业复 星文化控制	应收账款	-	20.63	(20.63)	-	应收咨询服务费	经营性往来
	华夏电影发行有限责任公司	本公司董事长担任副董 事长	应收账款	1,449.05	249.68	(1,524.57)	174.16	应收发行费	经营性往来
	上海上影曹杨电影放映有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	85.48	750.00	(750.00)	85.48	代垫影院建设投资款	非经营性往来
	上海上影曹杨电影放映有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	2.04	(2.04)	-	应收服务费	经营性往来
	华影天下(天津)电影发行有限责任公司	本公司高级管理人员担 任董事	应收账款	-	9.54	-	9.54	应收发行费	经营性往来
总计	-	-	-	25,133.26	10,050.89	(10,688.26)	24,495.89	-	-

本汇总表已于 2019 年 4 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：任仲伦



主管会计工作的负责人：

王蕊



会计机构负责人：张永娣

