

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2019〕4790号

浙江华策影视股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江华策影视股份有限公司（以下简称华策公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的华策公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华策公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华策公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华策公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

华策公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对华策公司管理层编制的汇总表发

表专项审计意见。

#### **四、工作概述**

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

#### **五、审计结论**

我们认为，华策公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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）和相关资料的规定，如实反映了华策公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙敏

中国·杭州

中国注册会计师：张文娟

二〇一九年四月二十五日

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018 年度

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	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	2018 年度往来资金的利息	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
现大股东及其附属企业										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计										
其它关联资金往来										
大股东及其附属企业										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	霍尔果斯华策影视有限公司	全资子公司	其他应收款	34,475.57	24,474.17	570.71	39,887.57	19,062.17	临时性资金周转	非经营性往来

浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	4,875.00	225.17		216.50	4,883.67	临时性资金周转	非经营性往来
上海克顿文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	88,444.43	42,918.35	3,918.35	76,952.36	54,410.42	临时性资金周转	非经营性往来
上海剧酷文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款		56,663.33	63.33	46,648.82	10,014.51	临时性资金周转	非经营性往来
上海辛迪加影视有限公司	全资子公司	其他应收款		12,074.42	74.42	57.00	12,017.42	临时性资金周转	非经营性往来
上海剧芯文化创意有限公司	全资子公司	其他应收款		9,000.00			9,000.00	临时性资金周转	非经营性往来
上海好故事影视有限公司	全资子公司	其他应收款	3,994.70	187.65	187.65	187.16	3,995.19	临时性资金周转	非经营性往来
上海好剧影视发行有限公司	全资子公司	其他应收款		8,049.61	49.61	38.00	8,011.61	临时性资金周转	非经营性往来
上海时创影视有限公司	控股子公司	其他应收款		1,826.58		750.00	1,076.58	临时性资金周转	非经营性往来
华策影视国际传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	82,462.36	673.53		12.07	83,123.82	临时性资金周转	非经营性往来
杭州华策影视科技有限公司	全资子公司	其他应收款	910.00	8,994.43			9,904.43	临时性资金周转	非经营性往来
浙江华策影视产业科学技术研究院	全资子公司	其他应收款	90.00				90.00	临时性资金周转	非经营性往来
杭州华策数媒股权投资合伙企业(有限合伙)	控股子公司	其他应收款	0.06				0.06	临时性资金周转	非经营性往来
宁波华策云扬广告传媒有限公司	控股子公司	其他应收款		1.07			1.07	临时性资金周转	非经营性往来

	喀什金溪影视有限公司	全资子公司	其他应收款		29,058.89	171.67	18,786.41	10,272.48	临时性资金周转	非经营性往来
	华策影视(海宁)投资有限公司	全资子公司	其他应收款		31,485.08		28,683.14	2,801.94	临时性资金周转	非经营性往来
	杭州图尚科技有限公司	全资子公司	其他应收款	132.00	100.00			232.00	临时性资金周转	非经营性往来
	浙江华策娱乐科技有限公司	控股子公司	其他应收款	587.90	159.96	23.96	92.36	655.50	临时性资金周转	非经营性往来
	华策天映文化传媒(天津)有限公司	控股子公司	其他应收款	6,700.00	5,576.59		12,020.00	256.59	临时性资金周转	非经营性往来
	响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	2,645.90	250.07	95.87	86.91	2,809.06	临时性资金周转	非经营性往来
	华策影业(天津)有限公司	全资子公司	其他应收款	66,112.84	17,788.13	3,018.85	4,833.74	79,067.23	临时性资金周转	非经营性往来
	霍尔果斯橄榄影业公司	全资子公司	其他应收款	23,918.67	555.38	555.38	630.05	23,844.00	临时性资金周转	非经营性往来
	浙江金溪影视有限公司	全资子公司	其他应收款	2,269.02	32,054.13	167.67	31,855.63	2,467.52	临时性资金周转	非经营性往来
	霍尔果斯全景可以传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	1,025.00			1,025.00		临时性资金周转	非经营性往来
	浙江华策旅游文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	8.67			8.67		临时性资金周转	非经营性往来
<b>小 计</b>				318,652.12	282,116.54	8,897.47	262,771.39	337,997.27		
其他关联方及其附属企业	XiaoHongChun INC.	联营企业	其他应收款		7,165.86			7,165.86	股权回购款	非经营性往来

	杭州新天地新远影城有限公司	参股企业	其他应收款	430.00	100.00			530.00	影院借款	非经营性往来
	湖南潇湘金球国际影城有限公司	联营企业	其他应收款	332.00			80.00	252.00	影院借款	非经营性往来
<b>小 计</b>				762.00	7,265.86		80.00	7,947.86		
<b>总 计</b>				319,414.12	289,382.40	8,897.47	262,851.39	345,945.13		

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉