

大华会计师事务所
骑缝专用章

乐视网信息技术（北京）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字 [2020]004461 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

乐视网信息技术（北京）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2019 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 乐视网信息技术（北京）股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]004461 号

乐视网信息技术（北京）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 24 日签发了大华审字[2020]007787 号带强调事项段的保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2017] 16 号)和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就乐视网公司编制的 2019 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”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是乐视网公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计乐视网公司 2019 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对乐

视网公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解乐视网公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：乐视网信息技术（北京）股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



曹静

二〇二〇年四月二十四日

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 乐视网信息技术(北京)股份有限公司

单位: 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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	49,379.59				49,379.59	代付工资、社保金+差旅费	非经营性占用
	乐视体育文化产业发展(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	557,244.07			557,244.07	-	房租	非经营性占用
	乐视电子商务(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	17,216.40				17,216.40	代付员工社保金及房租水电费	非经营性占用
	乐视汽车(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	196,839.05				196,839.05	代付工资	非经营性占用
	乐信(北京)网络科技有限公司	其他关联方	其他应收款	505,799.91				505,799.91	代付工资	非经营性占用
	乐视控股(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	33,948,387.26				33,948,387.26	代付工资	非经营性占用
	Le Corporation Limited	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	12,297,586.29			12,297,586.29	-	清偿	非经营性占用
	乐视营销服务(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	2,538,224.37				2,538,224.37	代付社保金、运费及市场费	非经营性占用
	北京酷一资产管理中心(有限合伙)	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	31,780,000.00				31,780,000.00	代付工资	非经营性占用
	乐视控股(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	341,525.43			341,525.43	-	清偿	非经营性占用
	乐视互联信息技术(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	5,042,066.67				5,042,066.67	代付工资	非经营性占用
	乐视影业文化(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	5,732,400.34				5,732,400.34	代付工资	非经营性占用
	乐视影业(天津)投资有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	30,000,000.00				30,000,000.00		非经营性占用
	乐视品牌文化传播(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	30,000,000.00				30,000,000.00		非经营性占用
	上海乐视互联网科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	30,000,000.00				30,000,000.00		非经营性占用
	乐视虚拟现实科技(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	30,000,000.00				30,000,000.00		非经营性占用
	乐视文化(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	69,760,000.00				69,760,000.00		非经营性占用
	乐视影业文化传媒(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	5,770,080.40				5,770,080.40		非经营性占用
	乐视影业科技(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	566,560.40				566,560.40		非经营性占用
	北京百乐文化发展有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	2,073,150.00				2,073,150.00		非经营性占用
	乐视影业文化产业发展(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	11,065.59			11,065.59	-	清偿	非经营性占用
	深圳市乐视影业投资合伙企业(有限合伙)	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	3,500.00			3,500.00	-		非经营性占用
	北京乐视影业传媒有限公司	受同一实际控制人控制的公司	其他应收款	202,380,650.51				202,380,650.51	利息调整	非经营性占用
	乐视致新电子科技(天津)有限公司	其他关联方	其他应收款	18,265,762.45	2,299,787.31		16,142,983.46	4,422,567.30	代付工资+汇率变动	非经营性占用
	天津乐视创新科技发展有限公司	其他关联方	其他应收款	4,915,277.19	1,484,863.07		1,029,622.33	5,370,517.93	代付工资社保	非经营性占用
	乐视影业投资(香港)有限公司	其他关联方	其他应收款	1,937,288.78	5,637,898.43		7,595,187.21	-	往来款+汇率变动	非经营性占用
	乐视全案文化传媒(北京)有限公司	其他关联方	其他应收款	-	8,696,854.55		6,737,375.46	1,959,479.09	代付广告费+代付工资	非经营性占用
小计	-	-	-	516,720,004.70	18,119,403.36	-	44,716,068.84	490,123,319.22		-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-	516,720,004.70	18,119,403.36	-	44,716,068.84	490,123,319.22		-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	422,259,898.34				422,259,898.34	广告业务、技术服务、电信增值业务收入	经营性往来
	乐视体育文化产业发展(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	158,159,789.62			158,159,789.62		房租	经营性往来
	乐视电子商务(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	114,134,799.28				114,134,799.28	广告业务、电信增值业务、经纪业务、会员业务收入	经营性往来
	乐视汽车(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	32,037,208.59				32,037,208.59	广告业务、电信增值业务收入	经营性往来
	乐信(北京)网络科技有限公司	其他关联方	应收账款	30,000,000.00				30,000,000.00	广告业务、电信增值业务收入	经营性往来
	北京网络网电子商务股份有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	1,372,695.44				1,372,695.44	电信增值业务收入	经营性往来
	乐视影业(北京)有限公司	其他关联方	应收账款	1,522,000.00	581,813.81		875,124.82	1,228,688.99	版权分成收入、房租收入	经营性往来
	乐视影业(香港)有限公司	其他关联方	应收账款	282,045.54				282,045.54	版权分成收入	经营性往来
	乐视控股(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	10,720,610.00				10,720,610.00	经纪业务、电信增值业务收入	经营性往来
	Le Corporation Limited	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	33,042,981.38			33,042,981.38		逐期清偿	经营性往来
	乐视汽车智能科技(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	7,379,062.65				7,379,062.65	电信增值业务、经纪业务收入	经营性往来
	乐视互联智能科技(北京)有限公司	受同一实际控制人控制的公司	应收账款	314,496.95				314,496.95	电信增值业务收入	经营性往来

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：乐视网信息技术（北京）股份有限公司

单位：元

大股东及其附属企业	Le Technology Incorporated	受同一控制人控制的公司	应收账款	50,002,784.40		283,284.03	29,719,500.37	终端业务、电信增值业务收入	经营性往来
	乐视创景科技（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	432,621.31			432,621.31	终端业务、电信增值业务收入	经营性往来
	北京乐动创博网络科技有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	44,620.00			44,620.00	电信增值业务收入	经营性往来
	Le REE, Ltd. Co.	受同一控制人控制的公司	应收账款	7,022,846.54			7,022,846.54	电信增值业务收入	经营性往来
	Le Prosystem Technology India Private Limited	受同一控制人控制的公司	应收账款	7,243,112.34			7,243,112.34	电信增值业务收入	经营性往来
	乐视创新智新科技（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	2,280,672.55			2,280,672.55	电信增值业务收入	经营性往来
	爱泽尔网络科技有限公司（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	100,000.00			100,000.00	电信增值业务收入	经营性往来
	乐视金融服务（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	226,701,158.31			226,701,158.31	会员业务、终端业务收入	经营性往来
	乐为互联网投资管理有限公司	其他关联方	应收账款	15,839,900.10			15,839,900.10	广告业务收入	经营性往来
	乐视移动科技（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	390,356.09	198,146.33	443,781.32	144,721.10	电信增值业务收入	经营性往来
	乐视音乐文化产业发展（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收账款	2,781,329.26		2,781,329.26		星宿	经营性往来
	Le Mall Corp	受同一控制人控制的公司	应收账款	1,266.98			1,266.98	广告业务收入	经营性往来
	深圳市七盛科技开发有限公司	其他关联方	应收账款	5,400.24			5,400.24	电信增值业务收入	经营性往来
	易星数据电子科技（天津）有限公司	其他关联方	应收账款	238,087,536.63	36,286,225.27	222,631,281.36	51,742,480.60	电信增值业务收入、会员业务收入、其他业务收入	经营性往来
	北京乐融信息技术有限责任公司	其他关联方	应收账款	318,336.35	147,223.36	370,129.52	95,449.79	电信增值业务收入	经营性往来
	乐视金融文化传媒（北京）有限公司	其他关联方	应收账款	4,199,481.48	10,096,820.91	8,681,036.60	5,615,265.79	广告业务收入、电信增值业务收入	经营性往来
	天津爱创元亨置业有限公司	其他关联方	应收账款	120,000.00			120,000.00	广告业务收入	经营性往来
	北京宏鑫鑫源置业有限公司	受同一控制人控制的公司	预付账款	519,072,560.67		40,750,394.41	478,322,566.26	预付费	经营性往来
	乐视汽车融资租赁（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收利息	2,500,024.26			2,500,024.26	利息	经营性往来
	爱泽尔网络科技有限公司（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收利息	2,500,024.26			2,500,024.26	利息	经营性往来
	乐视置业（天津）投资有限公司	受同一控制人控制的公司	应收利息	2,500,024.26			2,500,024.26	利息	经营性往来
	乐视控股运营科技（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收利息	2,500,024.26			2,500,024.26	利息	经营性往来
	乐视品牌文化传媒（北京）有限公司	受同一控制人控制的公司	应收利息	2,500,024.26			2,500,024.26	利息	经营性往来
	上海乐仕互联网科技发展有限公司	受同一控制人控制的公司	应收利息	2,500,024.26			2,500,024.26	利息	经营性往来
	融创嘉信投资基金有限公司	其他关联方	应收账款		120,000.00		120,000.00	广告业务收入	经营性往来
	天津爱创创新科技发展有限公司	其他关联方	应收账款		37,368,083.75	30,361,880.44	7,006,203.31	电信增值业务收入、会员业务收入	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	乐视网（天津）信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,888,215,269.55		317,143,978.84	1,571,071,290.71	资金往来及借款转让	非经营性往来
	北京乐视创景广告传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	1,003,814,009.80		63,667,228.47	940,146,780.55	资金往来及借款转让	非经营性往来
	霍尔果斯乐视新媒体文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	224,040,747.31		20,639,464.74	203,401,282.57	资金往来、代付工资及业务代收款等	非经营性往来
	肇庆乐视小额贷款有限公司	全资子公司	其他应收款		28,472,775.82		28,472,775.82	资金往来及借款转让	非经营性往来
	乐视网（上海）信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	4,004,756.19	89,265,146.67		93,269,902.86	资金往来及部分业务代收款	非经营性往来
	乐视云网络科技（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款		43,049,363.09	43,049,363.09		资金往来、代付工资	非经营性往来
	Levision Holdings Limited	全资子公司	其他应收款	20,200.00	1,000.00	21,200.00		代付和摊销中报代收款	非经营性往来
	乐视新媒体文化（天津）有限公司	全资子公司	其他应收款	1,092,290,530.45	1,350,000.00	4,165,000.00	1,089,475,530.45	业务代收款、代付工资及借款转让等	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人									
其他关联人及其附属企业									
总计	—	—	—	6,093,257,649.11	246,938,599.01	1,840,337,151.10	5,299,859,497.02		—

注1：西藏乐视网信息技术有限公司18年的合并主体为乐视网（天津）信息技术有限公司，19年由控股变动，现合并主体为乐视新媒体文化（天津）有限公司，已拆分期初金额披露。

注2：以上大股东及其附属企业经营性往来主要为2016年及以前的关联交易形成，截止本报告期末，尚未偿还。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____

照执业扣

统一—社会信用代码

91110108590676050Q



(副本) (7-1)

名称	类型	经营范围
合伙企业	合伙企业	合伙企业

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

[illegible]

2019年 11月 20日

登记机关

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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

证书序号: 0000093

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:

二〇一七年 十二月 七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

证书序号: 000398

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月 十日

证书有效期至: 二〇二〇年九月 十日



证书编号: 110001581212
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2011年 06月 20日
Date of Issuance

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.



2011年 2月 25日

姓名: 吕存
Full name: 吕存
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1983-05-27
Date of birth: 1983-05-27
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号码: 290202198305273634
Identity card number: 290202198305273634



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred to

立信(天津)会计师事务所
Lixin (Tianjin) Accounting Firm



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred to

立信(天津)会计师事务所
Lixin (Tianjin) Accounting Firm



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.



姓名: 吕存
证书编号: 110001581212

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 月 日

年 月 日



证书编号: 310000051922
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019 年 05 月 20 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 曹静
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1989-09-23
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit
身份证号码: 43082719890923102X
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

