



00002021040015046032

报告文号：苏亚专审[2021]25号

**幸福蓝海影视文化集团股份有限公司**

**2020 年度与控股股东及其他**

**关联方资金往来情况的专项说明**

**苏亚专审[2021]25 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2021]25号

---

## 关于幸福蓝海影视文化集团股份有限公司2020年度与控股股东 及其他关联方资金往来情况的专项说明

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了幸福蓝海影视文化集团股份有限公司(以下简称幸福蓝海)2020年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2020年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月7日出具了苏亚审[2021]201号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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(2017年修订)》(证监发[2003]56号文)的有关要求，幸福蓝海编制了后附的2020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)。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是幸福蓝海管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对并出具专项说明。我们对汇总表所载资料与幸福蓝海的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对幸福蓝海实施2020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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解幸福蓝海的大股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供幸福蓝海 2020 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。

附件：幸福蓝海影视文化集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况汇总表

苏亚金诚会计师事务所

(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇二一年四月七日

# 2020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：幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

| 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    |               | 2020年期初占用资金余额  |                | 2020年占用累计发生金额 |        | 2020年度占用资金的利息 |  | 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 |  |
|----------------|--|---------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------|---------------|--|----------------|--|---------------|--|--------|--|------|--|
| 现大股东及其附属企业     |  |                     |             |             |                |                |               |                |                |               |        |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 小计             |  |                     |             |             |                |                |               |                |                |               |        |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 前大股东及其附属企业     |  |                     |             |             |                |                |               |                |                |               |        |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 小计             |  |                     |             |             |                |                |               |                |                |               |        |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 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 | 2020年期初占用资金余额  | 2020年占用累计发生金额  | 2020年度占用资金的利息 | 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   |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 大股东及其附属企业      |  | 江苏省广播电视集团有限公司       | 母公司         | 应收账款        | 133,246,037.73 | 85,692,000.00  |               | 132,695,207.54 | 86,242,830.19  | 销售影视剧款        | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏省广播电视集团有限公司       | 母公司         | 合同资产        | 66,220,000.00  |                |               | 66,220,000.00  |                | 销售影视剧款        | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏广电荔枝网络发展有限公司      | 母公司的子公司     | 应收账款        |                | 12,000.00      |               |                |                | 场租            | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏广电移动电视集团有限公司      | 母公司         | 预付款项        | 701,111.06     | 5,490,119.16   |               |                |                | 房租            | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 南京广电移动电视发展有限公司      | 母公司的子公司     | 预付款项        | 700,000.00     |                |               | 5,490,229.78   | 701,000.44     | 房租物业费         | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏广电荔枝网络发展有限公司      | 母公司         | 其他应收款       | 377,559.38     |                |               | 369,811.34     | 330,188.66     | 广告发布费         | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏广电荔枝文化创意产业有限公司    | 母公司的子公司     | 其他应收款       | 18,850.00      |                |               | 118,403.38     | 259,156.00     | 房租押金          | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 荔枝置业(北京)有限责任公司      | 母公司的子公司     | 其他应收款       | 170,925.00     |                |               | 1,112,384.99   | 18,850.00      | 押金            | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 小计             |  | 江苏幸福蓝海影业有限责任公司      | 全资子公司       | 其他应收款       | 201,434,483.17 | 92,306,504.15  |               | 206,018,037.03 | 170,925.00     | 房租物业费         | 经营性往来  |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |  | 江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司    | 全资子公司       | 其他应收款       | 60,229,792.90  |                |               |                | 87,722,950.29  | 资金往来          | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏幸福蓝海传媒有限责任公司      | 全资子公司       | 其他应收款       | 500,194,985.94 | 89,682,358.60  |               | 10,000,000.00  | 60,229,792.90  | 资金往来          | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司 | 控股子公司       | 其他应收款       | 9,740,000.00   |                |               |                | 579,877,344.54 | 资金往来          | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
|                |  | 霍尔果斯蓝女影视传媒有限公司      | 控股子公司       | 其他应收款       | 2,550,000.00   |                |               |                | 9,740,000.00   | 资金往来          | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 小计             |  |                     |             |             | 9,050,000.00   |                |               | 700,000.00     | 2,550,000.00   | 资金往来          | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 关联自然人及其控制的法人   |  | 傅晓阳                 | 子公司高级管理人员   | 其他应收款       | 572,714,778.84 | 98,732,358.60  |               | 10,700,000.00  | 8,350,000.00   | 资金往来          | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 小计             |  |                     |             |             | 29,300,000.00  |                |               | 29,300,000.00  | 660,747,137.44 | 注             | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 其他关联方及其附属企业    |  | 南京新街口影城有限责任公司       | 联营单位        | 其他应收款       | 77,215.98      | 128,002.59     |               | 205,218.57     |                | 代收代垫社保款       | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 小计             |  |                     |             |             | 77,215.98      | 128,002.59     |               | 205,218.57     |                |               | 非经营性往来 |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |
| 总计             |  |                     |             |             | 774,226,477.99 | 191,163,965.64 |               | 216,923,255.60 | 748,470,087.73 |               |        |               |  |                |  |               |  |        |  |      |  |

单位：元

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

[注]公司于2020年10月14日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局《江苏证监局关于对傅晓阳采取责令改正监管措施的决定》(江苏证监(2020)92号)及《江苏证监局关于对幸福蓝海传媒(2020)91号)》及《江苏证监局关于对幸福蓝海传媒(2020)91号)》(以下简称“傅晓阳”)总经理傅晓阳通过虚假项目投资等方式,累计占用蓝女传媒资金2,780万元。公司进一步自查发现,截至自查日傅晓阳在隐瞒公司的情况下累计占用蓝女传媒资金余额为2,930万元。2020年12月傅晓阳对公司出具承诺函,承诺其占用资金由蓝女传媒应付傅晓阳的款项中抵扣,公司已根据其承诺并经过审批程序进行了账务处理,截至2020年12月31日,傅晓阳占用资金余额已清零。