

上海龙韵文创科技集团股份有限公司

2023 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

上海龙韵文创科技集团股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

众会字（2024）第 05317 号

上海龙韵文创科技集团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》审计了上海龙韵文创科技集团股份有限公司（以下简称龙韵股份公司）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了众会字（2024）第 05310 号《审计报告》。

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》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，上海龙韵文创科技集团股份有限公司编制了后附的 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是龙韵股份公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与龙韵股份公司 2023 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对龙韵股份公司实施了 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2023 年度龙韵股份公司的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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为龙韵股份公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：龙韵股份公司 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

钟捷



中国注册会计师

张炯昕



中国，上海

2024 年 4 月 25 日

附件：

上海龙韵文创科技集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海龙韵文创科技集团股份有限公司

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 | 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 | 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 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 宁波爵美影视传媒有限公司 | 大股东控制的公司 | 其他应收款 | 750.00 | - | - | - | 750.00 | 影视投资 | 经营性往来 |
| | 霍尔果斯红珊瑚影视文化传媒有限公司 | 大股东控制的公司 | 预付账款 | 2,936.70 | - | - | 2,936.70 | - | 影视投资 | 经营性往来 |
| | 新疆墨恒影业集团有限公司 | 大股东控制的公司 | 预付账款 | 44.15 | - | - | 44.15 | - | 资源采购 | 经营性往来 |
| | 徐州和信信息技术合伙企业 | 大股东控制的公司 | 其他应收款 | 3,175.00 | - | - | 3,175.00 | - | 股权转让款 | 经营性往来 |
| | 福建和信股权投资合伙企业(有限合伙) | 大股东控制的公司 | 其他应收款 | - | 3,471.25 | - | - | 3,471.25 | 股权转让款 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 6,905.85 | 3,471.25 | - | 6,155.85 | 4,221.25 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 江苏龙韵酒业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 135.47 | - | - | - | 135.47 | 往来借款 | 非经营性往来 |
| | 上海钦都实业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 724.00 | 198.50 | - | - | 922.50 | 往来借款 | 非经营性往来 |
| | 贺州韵逸文化传媒有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11.20 | 4.60 | - | - | 15.80 | 往来借款 | 非经营性往来 |
| | 上海九韵欢酒业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,475.71 | - | 85.26 | 51.15 | 1,509.82 | 往来借款 | 非经营性往来 |
| | 贺州辰月科技服务有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 28.59 | 104.47 | - | 133.06 | - | 资源销售 | 经营性往来 |
| | 恒子星(贺州)农业科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 43.75 | - | 43.75 | - | 往来借款 | 非经营性往来 |
| | 泗阳韵逸文化传媒有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 255.00 | - | - | 255.00 | 往来借款 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 2,374.97 | 606.32 | 85.26 | 227.96 | 2,838.59 | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 9,280.82 | 4,077.57 | 85.26 | 6,383.81 | 7,059.84 | | |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

