

华谊兄弟传媒股份有限公司
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[2024]0011001288 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

华谊兄弟传媒股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 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、 华谊兄弟传媒股份有限公司 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	1-3

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[2024]0011001288 号

华谊兄弟传媒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》审计了华谊兄弟传媒股份有限公司（以下简称华谊兄弟）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 29 日签发了大华审字[2024]0011005219 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就华谊兄弟编制的 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”）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、合法性及完整性是华谊兄弟管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华谊兄弟 2023 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。除了对华谊兄

弟实施 2023 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。为了更好地理解华谊兄弟 2023 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：华谊兄弟传媒股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

赵金

中国·北京 中国注册会计师：_____

刘生刚

二〇二四年四月二十九日

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：华谊兄弟传媒股份有限公司

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	—	—	—							—
其他关联 方及其附 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 初往来资金 余额	2023 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2023 年度往来 资金的利息 （如有）	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质（经 营性往来、非 经营性往来）
大股东及 其附属企 业										
上市公司 的子公司 及其附属 企业	华谊兄弟电影 国际有限公司	全资孙公 司	其他应收 款	16.67				16.67	往来款	非经营性往来
	北京华谊兄弟 聚星文化有限 公司	全资孙公 司	其他应收 款		1,200.00			1,200.00	往来款	非经营性往来
	Huayi Brothers International Investment Ltd	全资孙公 司	其他应收 款	109.95	9.41		7.55	111.82	往来款	非经营性往来
	华谊兄弟（北 京）文化咨询有 限公司	全资子公 司	其他应收 款	909.30	32,270.88		30,217.32	2,962.86	往来款	非经营性往来
	华谊兄弟互娱 （天津）投资有 限公司	全资子公 司	其他应收 款	135,276.98	135.83		1,494.17	133,918.64	往来款	非经营性往来
	浙江华谊兄弟 影业投资有限 公司	全资孙公 司	其他应收 款	13,010.03	932.30		3,126.00	10,816.33	往来款	非经营性往来

北京华谊兄弟时代文化经纪有限公司	全资子公司	其他应收款	313.32	94.40			407.72	往来款	非经营性往来
华谊兄弟重庆影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	5,413.38				5,413.38	往来款	非经营性往来
华谊兄弟合肥影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,031.49				3,031.49	往来款	非经营性往来
华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	618.99				618.99	往来款	非经营性往来
华谊兄弟武汉影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	8,535.94				8,535.94	往来款	非经营性往来
华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,863.57				3,863.57	往来款	非经营性往来
华谊兄弟上海影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	8,221.93				8,221.93	往来款	非经营性往来
华谊兄弟影院管理无锡有限公司	全资孙公司	其他应收款	1,147.52				1,147.52	往来款	非经营性往来

	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	2,790.58	13.26			2,803.83	往来款	非经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	5,225.33				5,225.33	往来款	非经营性往来
	华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	2,458.21				2,458.21	往来款	非经营性往来
	北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	全资子公司	其他应收款	29,746.86	3,248.27		32,995.13		往来款	非经营性往来
	华谊兄弟欢颜(北京)广告有限公司	全资孙公司	其他应收款	44.97	0.50		45.47		往来款	非经营性往来
	小计			220,735.02	37,904.83		67,885.63	190,754.22		
	关联自然人及其控制的法人									
其他关联方及其附属企业	北京春风画面文化传媒有限公司	参股公司之子公司	应收账款	128.67	90.34		117.32	101.69	销售商品、提供劳务	经营性往来
	浙江东阳浩瀚影视娱乐有限公司	联营公司	应收账款	540.54	82.47		43.91	579.10	销售商品、提供劳务	经营性往来

华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	联营公司	应收账款	148.79	7.96		156.75		销售商品、提供劳务	经营性往来
深圳市腾讯计算机系统有限公司	上期为12月内为公司持股5%以上股东	应收账款	290.00			290.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	联营公司	应收账款	0.26			0.26		销售商品、提供劳务	经营性往来
深圳市华宇讯科技有限公司	联营公司	应收账款	0.01	165.02		0.08	164.96	销售商品、提供劳务	经营性往来
霍尔果斯华谊兄弟浩瀚星空影视娱乐有限公司	参股公司之子公司	应收账款	1,067.73			1,050.40	17.33	销售商品、提供劳务	经营性往来
上海淳泰投资管理有限公司	联营公司	应收账款	200.00				200.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
海宁剧制文化投资管理有限公司	参股公司之子公司	应收账款	31.44			0.00	31.44	销售商品、提供劳务	经营性往来
北京兴盛天亚文化传播有限公司	子公司之关联方	应收账款	1,440.00				1,440.00	销售商品、提供劳务	经营性往来

China Lion Entertainment Ltd.	联营公司	应收账款	207.24			207.24		销售商品、提供劳务	经营性往来
华谊影城（苏州）有限公司	董事关联方	应收账款	569.81				569.81	销售商品、提供劳务	经营性往来
优酷信息技术（北京）有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	应收账款	84.00	572.77			656.77	销售商品、提供劳务	经营性往来
杭州淘票票科技有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	应收账款	7.78	5,361.09		5,362.97	5.90	销售商品、提供劳务	经营性往来
北京优酷科技有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	应收账款		4,130.19		1,630.19	2,500.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
天津滨海新区华谊启明东方暖文化发展有限责任公司	联营公司	应收账款		0.30		0.30		销售商品、提供劳务	经营性往来
霍尔果斯东方暖文化艺术发展有限责任公司	参股公司之子公司	应收账款		200.00		200.00		销售商品、提供劳务	经营性往来

	北京阿里巴巴影业文化有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	应收账款		20,779.55		2.00	20,777.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	东方星卡(北京)传媒有限公司	联营企业子公司	应收账款		15.00		15.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	东阳向上影业公司	联营公司	应收账款		4.00		4.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京布劳森沐文化传播有限公司	联营公司	应收账款		202.25		202.25		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京还有电影科技股份有限公司	董事关联方	应收账款		0.10		0.10		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京松枫盛世艺术中心有限公司	公司实际控制人之关联方	预付款项		87.77			87.77	采购商品、取得劳务	经营性往来
	China Lion Entertainment Ltd.	联营公司	预付款项	139.29	2.36			141.65	采购商品、取得劳务	经营性往来
	北京剧魔影业公司	参股公司之子公司	预付款项	1,500.00				1,500.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
	海南观澜湖华谊冯小刚电影	董事关联方	预付款项	4.22			0.00	4.22	采购商品、取得劳务	经营性往来

公社影视服务有限公司									
北京淘秀新媒体科技有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	预付款项	30.00			30.00		采购商品、取得劳务	经营性往来
华谊影城（苏州）有限公司	董事关联方	预付款项	1,300.00				1,300.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
北京剧角映画文化传媒股份有限公司	联营公司	预付款项	500.00				500.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
东阳飞黄影视文化工作室	子公司之关联方	预付款项			25.24		25.24	采购商品、取得劳务	经营性往来
东阳嘉豪影视文化工作室	子公司之关联方	预付款项			97.09		97.09	采购商品、取得劳务	经营性往来
长沙纳词影业有限公司	子公司之关联方	预付款项			80.00		80.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
象山我忘了有个影视文化工作室	子公司之关联方	预付款项			99.01		99.01	采购商品、取得劳务	经营性往来
赵氏兄弟影业（鄂尔多斯）有限公司	董事关联方	预付款项			400.00		400.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
北京一帆风顺影视文化工作室	重要子公司少数股	预付款项			2,300.00		2,300.00	采购商品、取得劳务	经营性往来

		东持股公司								
	载汐影视制作(海口)有限公司	子公司之关联方	预付款项		3,886.00		3,886.00		采购商品、取得劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江东阳浩瀚影视娱乐有限公司	联营公司	其他应收款	337.00				337.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	海宁剧制文化投资管理有限公司	参股公司之子公司	其他应收款	1,553.77				1,553.77	采购商品、取得劳务	经营性往来
	北京剧魔影业有限公司	参股公司之子公司	其他应收款	3,900.00				3,900.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
	杭州淘票票科技有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	其他应收款	1.39				1.39	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京骏声嘉利文化有限公司	公司持股5%以上股东之关联方	其他应收款	1,172.00	8.00		1,180.00		往来款	非经营性往来
	南京弘立星恒文化传播有限公司	子公司之关联方	其他应收款		500.00			500.00	往来款	非经营性往来
	小计			15,153.94	39,096.52		16,678.78	37,571.68		

总计	—	—	—	235,888.96	77,001.35		84,564.42	228,325.90		—
----	---	---	---	------------	-----------	--	-----------	------------	--	---