

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[2023]002188 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

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[2023]002188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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年4月27日签发了大华审字[2023]001859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（2023年2月修订）》的规定，就华谊兄弟编制的2022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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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

二〇二三年四月二十七日

2022 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	2022 年期 初占用资 金余额	2022 年 度占用 累计发 生金额 (不含 利息)	2022 年 度占用 资金的 利息 (如 有)	2022 年度 偿还累 计发生 金额	2022 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	2022 年期 初往来资 金余额	2022 年 度往来 累计发 生金额	2022 年 度往来 资金的 利息	2022 年度 偿还累 计发生 金额	2022 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)

					(不含利息)	(如有)				
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	华谊兄弟互娱(天津)投资有限公司	全资子公司	其他应收款	142,276.37	1,418.59		8,417.98	135,276.98	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	33,662.73	1,606.73		5,522.60	29,746.86	往来款	非经营性往来
	北京华谊兄弟嘉利文化发展有限公司	全资孙公司	其他应收款	1,172.00	1,250.67		1,250.67	1,172.00	往来款	非经营性往来
	Huayi Brothers International Investment Ltd	全资孙公司	其他应收款	100.66	9.30			109.95	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	3,620.80	8,265.60		10,977.10	909.30	往来款	非经营性往来
	华谊兄弟电影有限公司	全资子公司	其他应收款	17,036.85	34,546.03		51,582.87		往来款	非经营性往来
	华谊兄弟(北京)电影发行有限公司	全资孙公司	其他应收款		62.77		62.77		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	24,131.48	0.81		11,122.26	13,010.03	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				313.32	往来款	非经营性往来
	北京华谊兄弟音乐有限公司	全资子公司	其他应收款	3,487.62	170.49		3,658.11		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
上市公司的子公司及其附属企业	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	12,704.52			9,913.94	2,790.58	往来款	非经营性往来
	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
	天津欢颜广告有限公司	全资子公司	其他应收款	419.37			419.37		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	48.58			3.61	44.97	往来款	非经营性往来
	华谊兄弟影院管理(天津)有限公司	全资孙公司	其他应收款	300.00	200.00		500.00		往来款	非经营性往来

	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
	小计			277,807.31	47,530.99		103,431.28	221,907.02		
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	17.99	110.68			128.67	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	286.24	260.93		6.63	540.54	销售商品、提供劳务	经营性往来
	华谊兄弟(天津)创意设计有限公司	参股公司之子公司	应收账款	16.73	0.46		17.19		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	183.42	149.21		183.84	148.79	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	12 月内为公司持股 5%以上股东	应收账款	4,224.60	3,954.40		7,889.00	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	1.89	143.01		144.89	0.01	销售商品、提供劳务	经营性往来
	浙江东阳小宇宙影视传媒有限公司	公司持股 5%以上股东之关联方	应收账款		3.25		3.25		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				1,067.73	销售商品、提供劳务	经营性往来
	杭州阿里妈妈软件服务有限公司	公司持股 5%以上股东之关联方	应收账款		45.64		45.64		销售商品、提供劳务	经营性往来

其他关联方及其附属企业	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				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	9.82	383.62		186.20	207.24	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南建业华谊兄弟文化旅游产业有限公司	上期为 12 个月内为公司的联营企业	应收账款	215.87			215.87		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	644.81			75.00	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		93.51		9.51	84.00	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	30.16	2,974.88		2,997.26	7.78	销售商品、提供劳务	经营性往来
	华谊兄弟（长沙）电影文化城有限公司	董事关联方	应收账款		750.00		750.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	Brothers International LLC.	12 个月内为公司联营公司	应收账款		186.50		186.50		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		508.00		508.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京橘子文化传媒有限公司	董事关联方	应收账款		11.00		11.00		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

	霍尔果斯华谊兄弟文化产业有限责任公司	参股公司之子公司	应收账款		400.00		400.00		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	预付账款		63.98		63.98		采购商品、取得劳务	经营性往来
	China Lion Entertainment Ltd	联营公司	预付账款	127.51	11.78		139.29		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	预付账款	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公社影视服务有限公司	董事关联方	预付账款	4.22			4.22		采购商品、取得劳务	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	预付账款	22.50	365.48		387.98		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	预付账款	400.00	200.00		600.00		采购商品、取得劳务	经营性往来
	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	预付账款	10.00	30.00		10.00	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	预付账款	1,300.00			1,300.00		采购商品、取得劳务	经营性往来
	山西星际汇影视文化有限公司	公司持股 5%以上股东之关联方	预付账款	0.15			0.15		采购商品、取得劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京剧角映画文化传媒股份有限公司	联营公司	预付账款	1,300.00			800.00	500.00	采购商品、取得劳务	经营性往来
	浙江东阳浩瀚影视娱乐有限公司	联营公司	其他应收款	767.00			430.00	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
	华谊兄弟(天津)创意设计有限公司	参股公司之子公司	其他应收款	95.35			95.35		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	其他应收款	1.39				1.39	销售商品、提供劳务	经营性往来
	小计			19,352.59	10,646.89		16,017.54	13,981.94		
总计	—	—	—	297,159.90	58,177.88		119,448.82	235,888.96		—