

完美世界股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项报告
信会师报字[2024]第 ZB10103 号

**关于完美世界股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

信会师报字[2024]第 ZB10103 号

完美世界股份有限公司全体股东：

我们审计了完美世界股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 15 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZB10102 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑飞

中国注册会计师：杨秋实

中国·上海

2024 年 4 月 15 日

完美世界股份有限公司 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

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	2023 年年初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计	-	-	-						-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业	无									
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-

其它关联资金往来	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 年年初往来资金余额	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）	其他减少	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	完美世界控股集团有限公司（注）	控股股东	长期应收款、一年内到期的非流动资产、其他应收款	426,457,262.63	51,397,340.77		137,738,588.54	64,174,686.92	275,941,327.94	房租及服务费用	经营性往来
	北京咪波文化科技有限公司	控股股东附属企业	预付款项		296,084.90			85,000.00	211,084.90	配音外包费、剧本及文学经济收入	经营性往来
	娱味文（成都）动漫科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款		20,000.00			20,000.00		设计服务	经营性往来
	完美世界（重庆）网络发展有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		228,000.00			228,000.00		房租	经营性往来
	成都逗典互娱科技有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		683,366.40			683,366.40		房租	经营性往来

其它关联资金往来	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年年初往来资金余额	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)	其他减少	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	
	重庆逗典互娱科技有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		720,000.00			720,000.00		房租	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	完美世界(北京)互动娱乐有限公司	子公司	其他应收款	3,412,072,951.42	586,953,282.37			1,245,258,147.65	2,753,768,086.14	代收代付	资金往来	
	北京冰封互娱科技有限公司	子公司	其他应收款	2,940,288,472.30	604,054,934.66			1,201,065,153.55	2,343,278,253.41	代收代付	资金往来	
	完美世界影视有限责任公司	子公司	其他应收款	249,098,032.83	873,328,050.28	6,111,747.00		1,056,704,358.35	71,833,471.76	代收代付	资金往来	
	德清完美皓林影视有限公司	子公司	其他应收款	287,235,264.27	281,065,143.67			26,066.32	568,274,341.62	代收代付	资金往来	
	重庆青春同行文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	123,847,830.59	265,164,221.78			389,012,052.37		代收代付	资金往来	
	北京完美创享科技发展有限公司	子公司	其他应收款		180,000,000.00			180,000,000.00		代收代付	资金往来	
	天津蓬翔文化传播有限公司	子公司	其他应收款	8,593.64	105,432,212.69			105,440,756.33	50.00	代收代付	资金往来	
	天津亚克互动科技有限公司	子公司	其他应收款	3,898,136.78	124,735,217.44			128,121,275.52	512,078.70	代收代付	资金往来	
	北京完美世界影视有限公司	子公司	其他应收款	77,616,137.41	93,284,320.34			7,459,149.43	163,441,308.32	代收代付	资金往来	
	重庆完美世界影视有限公司	子公司	其他应收款	50,969,990.20	144,540,369.02			188,565,313.93	6,945,045.29	代收代付	资金往来	
	完美世界(北京)软件科技发展有限公司	子公司	其他应收款	23,791,105.16	254,535,231.97			264,893,161.37	13,433,175.76	代收代付	资金往来	
	完美世界游戏有限责任公司	子公司	其他应收款	35,984,809.80	152,984,809.80			152,984,809.80	35,984,809.80	代收代付	资金往来	
	完美世界互娱(杭州)科技有限公司	子公司	其他应收款		30,000,000.00			30,000,000.00		代收代付	资金往来	
	海南完美世界网络科技有限公司	子公司	其他应收款		25,000,000.00			25,000,000.00		代收代付	资金往来	
	重庆完美世界影视有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	24,781,351.03	27,181,487.77				51,962,838.80	代收代付	资金往来	
	北京君丹科技文化有限公司	子公司	其他应收款	18,726,948.94	49,400,769.61			47,508,144.55	20,619,574.00	代收代付	资金往来	
	重庆柏年禾沐影视有限公司	子公司	其他应收款	10,870,799.05	1,000,000.00			11,870,799.05		代收代付	资金往来	
	海南完美世界影视有限公司	子公司	其他应收款	8,183,218.84	5,262.54				8,188,481.38	代收代付	资金往来	
	武汉智乐愉网络科技有限公司	子公司	其他应收款		5,000,000.00			5,000,000.00		代收代付	资金往来	
	苏州梧月影视文化有限公司	子公司	其他应收款	3,024,507.99	21,733,453.25				24,757,961.24	代收代付	资金往来	
	完美世界互娱(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	3,993,773.87	31,637,460.57			25,077,965.61	10,553,268.83	代收代付	资金往来	
	重庆羽吟影视文化有限公司	子公司	其他应收款	990,170.37	380,841.92			1,371,012.29		代收代付	资金往来	
	北京君思企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	913,680.79	64,852.02			978,319.06	213.75	代收代付	资金往来	
	完美世界(重庆)软件科技有限公司	子公司	其他应收款	319,938.60	5,949,058.41			6,268,997.01		代收代付	资金往来	
	德清完美影视文化传播有限公司	子公司	其他应收款		500,000.00			500,000.00		代收代付	资金往来	
	重庆盛影股权投资基金管理有限公司	子公司	应收账款、其他应收款		64,333.10	600,071.58			664,404.68		代收代付	资金往来
	北京完美蓬瑞影视文化有限公司	子公司	其他应收款	193,622.91	470,375.53			633,672.08	30,326.36	代收代付	资金往来	
完美世界(重庆)互动科技有限公司	子公司	其他应收款	1,704,824.86	4,626,896.02			6,162,945.10	168,775.78	代收代付	资金往来		
苏州幻塔网络科技有限公司	子公司	其他应收款	20,208,074.51	7,959,885.90			24,077,091.41	4,090,869.00	代收代付	资金往来		

其它关联资金往来	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)	其他减少	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
	成都完美天智游科技有限公司	子公司	其他应收款	80,206,486.33	7,873,960.53			84,045,971.98	4,034,474.88	代收代付	资金往来
	北京完美乐先影视有限公司	子公司	其他应收款	306,961.47	1,065,331.75				1,372,293.22	代收代付	资金往来
	上海完美时空软件有限公司	子公司	其他应收款	1,319,108.95	90,102,382.93			91,234,510.96	186,980.92	代收代付	资金往来
	北京第一波互动科技有限公司	子公司	其他应收款	1,014,712.74	4,135,189.82			4,959,216.02	190,686.54	代收代付	资金往来
	完美世界互联(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	135,930.63	2,101,764.41			2,237,695.04		代收代付	资金往来
	北京易扬文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	23,250.69	165,052.95				188,303.64	代收代付	资金往来
	完美世界互动(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	40,345.50	7,765,036.46			1,004,434.59	6,800,947.37	代收代付	资金往来
	石河子市浩宇股权投资管理有限公司	子公司	其他应收款		230,000.00			150,000.00	80,000.00	代收代付	资金往来
	天津亚克互动科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	30,318.21	1,007,796.67			935,105.50	103,009.38	代收代付	资金往来
	北京完美赤金科技有限公司	子公司	其他应收款	445,200.00	1,840,016.77			2,215,784.09	69,432.68	代收代付	资金往来
	完美世界(重庆)互动科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	109,854.71	809,961.47			879,854.33	39,961.85	代收代付	资金往来
	上海完美时空软件有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	51,181.87	575,945.91			586,899.24	40,228.54	代收代付	资金往来
	北京景星圆影视文化有限公司	子公司	其他应收款		122,270.56			122,270.56		代收代付	资金往来
	成都完美天智游科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	19,854.56	293,362.85			295,846.02	17,371.39	代收代付	资金往来
	天津同心影视传媒有限公司	子公司	其他应收款	3,075.89	7,523.77				10,599.66	代收代付	资金往来
	北京完美世界影院管理有限公司	子公司	其他应收款	5,075.00	10,000,793.89			10,005,843.89	25.00	代收代付	资金往来
	苏州幻塔网络科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	2,218.19	27,555.92			27,526.50	2,247.61	代收代付	资金往来
	完美世界(德清)科技发展有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	1,127.27	14,096.62			14,042.94	1,180.95	代收代付	资金往来
	重庆美奇互动科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	781.82	9,245.40			9,246.27	780.95	代收代付	资金往来
	重庆完美臻至影视文化有限公司	子公司	其他应收款	355.50	322.00			677.50		代收代付	资金往来
	北京完美智游达科技有限公司	子公司	其他应收款		10,156.19			8,565.71	1,590.48	代收代付	资金往来
	合肥完美世界网络技术有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	181.82	4,452.83			4,272.75	361.90	代收代付	资金往来
	成都时空互动娱乐有限公司	子公司	其他应收款	790.91	4,472.30			4,929.88	333.33	代收代付	资金往来
	重庆亚克科技发展有限公司	子公司	其他应收款	2,783,958.37	354,344,720.43			109,009,000.38	248,119,678.42	代收代付	资金往来
	北京华美时空文化传播有限公司	子公司	其他应收款	601.01	11,716.56			12,267.57	50.00	代收代付	资金往来
	承德完美建信影视文化有限公司	子公司	其他应收款	14,077.67	5,045,804.48			5,054,721.00	5,161.15	代收代付	资金往来
	完美世界(重庆)软件科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款	41,818.13	292,735.70			327,105.94	7,447.89	代收代付	资金往来
	重庆完美君柏影视文化有限公司	子公司	其他应收款	6,663.07	5,395,097.16			5,100,760.87	300,999.36	代收代付	资金往来

其它关联资金往来	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	2023年年初往来资金余额	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)	其他减少	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
	完美华松(北京)文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	127,980.33	10,286,284.89			10,370,651.14	43,614.08	代收代付	资金往来
	德清完美海岸影视文化有限公司	子公司	其他应收款	134,688.00	5,789,664.43			5,924,302.43	50.00	代收代付	资金往来
	北京幻想纵横软件技术有限公司	子公司	其他应收款		760.00			710.00	50.00	代收代付	资金往来
	北京青春你好文化传媒有限公司	子公司	其他应收款		224,412,247.02			129,162,702.98	95,249,544.04	代收代付	资金往来
	北京完美建信影视文化有限公司	子公司	其他应收款		824,732.16			824,732.16		代收代付	资金往来
	德清完美蓬程影视文化有限公司	子公司	其他应收款		2,686,160.35			2,583,035.40	103,124.95	代收代付	资金往来
	厦门柏年禾沐文化传媒有限公司	子公司	其他应收款		14,028.30			13,978.30	50.00	代收代付	资金往来
	天津建信文化传播有限公司	子公司	其他应收款		41,944.44			41,944.44		代收代付	资金往来
	天津君清影视传媒有限公司	子公司	其他应收款		10,351.78			10,301.78	50.00	代收代付	资金往来
	天津凯风文化传媒有限责任公司	子公司	其他应收款		51,600,535.93			51,600,535.93		代收代付	资金往来
	天津青春你好文化传播有限公司	子公司	其他应收款		374,141.19			374,141.19		代收代付	资金往来
	天津完美世界影视文化有限公司	子公司	其他应收款		1,028.89			978.89	50.00	代收代付	资金往来
	天津完美文化传播有限公司	子公司	其他应收款		7,556,245.82			7,139,920.39	416,325.43	代收代付	资金往来
	伊宁市完美远方影视文化有限公司	子公司	其他应收款		51,403.00			51,353.00	50.00	代收代付	资金往来
	重庆完美建信影视文化有限公司	子公司	其他应收款		574,351.04			574,301.04	50.00	代收代付	资金往来
	湖北完美朝画影视有限公司	子公司	其他应收款		6,306,150.19				6,306,150.19	代收代付	资金往来
	福建新映相影视有限公司	子公司	其他应收款		20,000,635.00				20,000,635.00	代收代付	资金往来
	重庆观良影视有限公司	子公司	其他应收款		100,500.00			99,313.52	1,186.48	代收代付	资金往来
	浙江东阳完美乐丰影视有限公司	子公司	其他应收款		23,030,600.00				23,030,600.00	代收代付	资金往来
	海南完美江河影视传媒有限公司	子公司	其他应收款		5,000.00				5,000.00	代收代付	资金往来
	成都完美时空网络技术有限公司	子公司	其他应收款		381.82			381.82		代收代付	资金往来
	天津新跃传媒有限公司	子公司	其他应收款		10,501.00			10,501.00		代收代付	资金往来
其他关联方及其附属企业	成都幻想美人鱼科技有限公司	其他关联方	应收账款	7,827,773.04	6,968,104.99			5,683,610.12	9,112,267.91	授权收入	经营性往来
	成都洪恩完美未来教育科技有限公司	其他关联方	其他应收款	69,003.15	336,206.00			340,693.46	64,515.69	房租及服务费用	经营性往来
总计				7,819,967,206.72	4,785,171,725.78	6,111,747.00	137,738,588.54	5,703,609,287.30	6,769,902,803.66		

注：公司作为转租人将租入办公大楼的部分办公区域，出租给完美世界控股集团有限公司（以下简称“完美控股”），根据企业会计准则该项交易构成融资租赁。公司于租赁期开始日确认应收融资租赁款，在后续租赁期内按期确认其他业务收入，并在收到租金时冲减应收融资租赁款。2023年7月，公司与完美控股协议退租部分办公楼层，相应减少部分应收融资租赁款 137,738,588.54 元。同时，公司就为完美控股提供的会议系统、办公系统及物业管理服务，确认应收服务款。

本表已于 2024 年 4 月 15 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： _____

主管会计工作负责人： _____

会计机构负责人： _____