

关于幸福蓝海影视文化集团股份有限公司 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

天衡专字(2024) 00670 号



关于幸福蓝海影视文化集团股份有限公司 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

天衡专字(2024) 00670 号

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“贵公司”）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2024) 01452 号标准审计报告。

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》和《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）》的监管要求，贵公司编制了后附的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件： 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



此页无正文，为《关于幸福蓝海影视文化集团股份有限公司 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》（天衡专字(2024) 00670 号）之签章页。



2024 年 04 月 26 日

中国注册会计师：胡学文  
(项目合伙人)



中国注册会计师：陆羊林



### 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：人民币元

编制单位：幸福蓝海影视文化集团股份有限公司	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
非经营性资金占用										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
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
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏省广播电视集团有限公司	母公司	应收账款	16,800,000.00	6,792,452.83		23,592,452.83		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	应收账款		115,020.00		115,020.00		场地服务费	经营性往来
	江苏省广播电视集团有限公司	母公司	应收账款		36,850.00		36,850.00		票房及卖品销售款	经营性往来
	江苏省广播电视集团有限公司	母公司	其他应收款	100,000.00				100,000.00	押金	经营性往来
	同安母公司控制	其他应收款	18,850.00					18,850.00	押金	经营性往来
	同安母公司控制	其他应收款	215,911.20		9,703.00			225,614.20	押金	经营性往来
	全联子公司	其他应收款	710,097,885.21		86,891,998.08		125,000,000.00	671,989,883.29	资金往来	非经营性往来
	江苏幸福蓝海影视发行有限公司	全资子公司	其他应收款		759,186.48		759,186.48		代垫款项	经营性往来
	江苏幸福蓝海影视发行有限公司	控股子公司	其他应收款	2,550,000.00				2,550,000.00	资金往来	非经营性往来
	江苏幸福蓝海影视发行有限公司	全资子公司	其他应收款		166,690.18		166,690.18		代垫款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏幸福蓝海影视发行有限公司	全资子公司	其他应收款		114,494.01		114,494.01		代垫款项	经营性往来
	江苏幸福蓝海影视发行有限公司	全资子公司	其他应收款		224,317.62		224,317.62		代垫款项	经营性往来
	江苏幸福蓝海影视发行有限公司	全资子公司	其他应收款		156,175.08		156,175.08		代垫款项	经营性往来
	宿迁市天仙配影城管理有限公司	联营企业	应收账款	1,854.76	158,779.40			4,459.08	票房分账款	经营性往来
	安徽幸福蓝海影视发行有限公司	联营企业	应收账款		1,346,605.25			112,425.80	票房分账款	经营性往来
	成都幸福蓝海影视发行有限公司	联营企业	应收账款		1,455,723.90			107,686.79	票房分账款	经营性往来
	苏州合乐幸福蓝海影视发行有限公司	联营企业	应收账款		3,154,435.54			204,504.12	票房分账款	经营性往来
	宁波市幸福蓝光影视发行有限公司	联营企业	应收账款	107,201.45				176,367.65	票房分账款	经营性往来
	宁波市幸福蓝光影视发行有限公司	联营企业	其他应收款		1,116,369.18			16,684.51	票房分账款	经营性往来
	宁波市幸福蓝光影视发行有限公司	联营企业	应收账款		18,640.51			849,950.22	票房分账款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	南京新街口影城管理有限公司	联营企业	应收账款	646,700.57	9,705,525.41		9,502,275.76	380,367.48	电影票务销售款	经营性往来
	宿迁市天仙配影城管理有限公司	联营企业	其他应收款	168,887.10	520,151.75		308,671.37	33,176.00	电影票务销售款	经营性往来
	安徽幸福蓝海影视发行有限公司	联营企业	其他应收款		33,176.00			2,000,000.00	应收股利	经营性往来
	北京国影纵横电影发行有限公司	联营企业	应收账款	3,000,000.00	112,620,119.14		157,557,440.29	678,769,969.14	应收股利	经营性往来
总计			733,707,230.29	112,620,119.14	-	157,557,440.29	678,769,969.14			

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

