

关于文投控股股份有限公司 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

中兴财光华审专字（2024）第 201081 号



关于文投控股股份有限公司 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

中兴财光华审专字（2024）第 201081 号

文投控股股份有限公司全体股东：

我们接受文投控股股份有限公司（以下简称“文投控股”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了文投控股 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 201002 号带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

根据《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）及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（上证函〔2023〕3870 号）的相关要求，文投控股编制了本专项说明所附的 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，并确保其真实性、合法性及完整性是文投控股管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计文投控股 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对文投控股实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解文投控股 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的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供文投控股 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：文投控股股份有限公司 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



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 4 月 25 日



文投控股股份有限公司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：万元

编制单位	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
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业										
小计										
广大股东及关联方										
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	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	92,803.66				92,803.66	影城储备项目工程款	非经营性往来
江苏耀莱影城管理有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	92,543.43			67,226.08	25,317.35	拆借资金、支付营运资金及投资款	非经营性往来
北京耀莱文化投资有限公司	北京耀莱文化投资有限公司	控股子公司	其他应收款	81,634.48	378.55		1.44	82,011.59	代垫二地影及支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱文化投资有限公司	北京耀莱文化投资有限公司	控股子公司	其他应收款	25,853.23			20.00	25,833.23	代垫影院项目工程款	非经营性往来
北京耀莱文化投资有限公司	北京耀莱文化投资有限公司	控股子公司	其他应收款	18,110.00	5,800.00		4,950.00	18,960.00	支付营运资金	非经营性往来
上海耀莱网络科技有限公司	上海耀莱网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,238.00	500.00		2,231.00	8,507.00	支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱影视文化传媒有限公司	北京耀莱影视文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	4,177.73			1,520.00	2,657.73	代垫影院项目工程款	非经营性往来
北京卓韵四方网络科技有限公司	北京卓韵四方网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,000.00				4,000.00	支付营运资金	非经营性往来
北京美聚成长基金管理有限责任公司	北京美聚成长基金管理有限责任公司	控股子公司	其他应收款	1,623.39	5,177.26		6,800.65		支付营运资金	非经营性往来
北京文投利利影视文化有限公司	北京文投利利影视文化有限公司	控股子公司	其他应收款	400.00	2,550.00		300.00	2,650.00	支付营运资金	非经营性往来
文投(北京)电影线有限公司	文投(北京)电影线有限公司	控股子公司	其他应收款	289.53				289.53	支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	控股子公司	其他应收款	281.97				281.97	支付营运资金	非经营性往来
北京文投公共景观体育有限公司	北京文投公共景观体育有限公司	控股子公司	其他应收款	280.10	40.10		0.10	320.10	支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	201.00			201.00		支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司朝阳第一分公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司朝阳第一分公司	控股子公司	其他应收款	171.82				171.82	支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	149.46				149.46	支付营运资金	非经营性往来
浙江耀莱腾龙国际影城管理有限公司宁波鄞州分公司	浙江耀莱腾龙国际影城管理有限公司宁波鄞州分公司	控股子公司	其他应收款	137.46				137.46	支付营运资金	非经营性往来
唐山耀莱腾龙国际影城管理有限公司	唐山耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	102.46				102.46	支付营运资金	非经营性往来
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司唐山分公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司唐山分公司	控股子公司	其他应收款	71.82				71.82	支付营运资金	非经营性往来
西安耀莱腾龙国际影城管理有限公司	西安耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	48.59				48.59	支付营运资金	非经营性往来
上海耀莱腾龙国际影城管理有限公司	上海耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	21.86				21.86	支付营运资金	非经营性往来
石家庄耀莱腾龙国际影城管理有限公司	石家庄耀莱腾龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	8.09				8.09	支付营运资金	非经营性往来

上市公司控股子公司及其附属企业



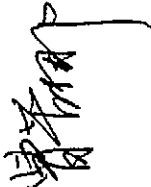
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往来资 金余额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023年度往来 资金的利息(如 有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
其他关联方及关联 机构										
总计				333,148.08	14,395.91		83,250.27	264,293.72		

本报已于2024年4月25日获董监事会批准。

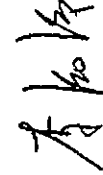
法定代表人:

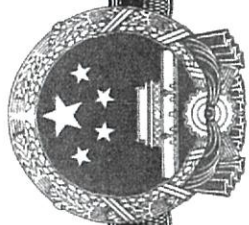


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庚春, 王凤岐, 丁亚轩, 杨海龙

出资额 3770万元

成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；承接其他审计业务；代理记账；税务咨询、涉税事务；开展经批准的经营项目；国家和本行业规定的相关业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

与原件一致



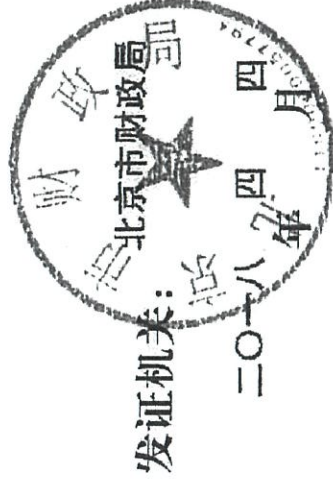
登记机关

2023年08月08日

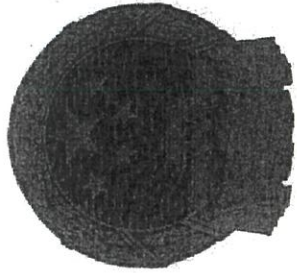
证书序号: 0000187

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

与原件一致



姓名 鲁校刚
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-07-13
 Date of birth
 工作单位 中天银会计师事务所有限公司河南分所
 Working unit
 身份证号码 410425810713607
 Identity card No.



姓名：鲁校刚
 证书编号：110001980040 or an



证书编号：110001980040
 No. of Certificate

批准注册协会：河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004 年 5 月 19 日
 Date of Issuance /y /m /d

2005 年 5 月 9 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

* 2016年 12月 27日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

* 2016年 12月 27日
ly /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名	韩莹浩
Sex	女
Date of birth	1988-07-12
Working unit	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
Identity card No.	410182198807120322



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效1年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



韩莹浩

证书编号: 110102050140

证书编号: 110102050140
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 05 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d