

关于文投控股股份有限公司 2021 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（2022）第 201060 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110102052022439004969
报告名称：	关于文投控股股份有限公司 2021 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
报告文号：	中兴财光华审专字（2022）第 201060 号
被审（验）单位名称：	文投控股股份有限公司
会计师事务所名称：	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 27 日
报备日期：	2022 年 04 月 27 日
签字人员：	鲁校刚(110001980040)， 韩莹浩(110102050140)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于文投控股股份有限公司 2021 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	1-2
文投控股股份有限公司 2021 年度非经营性资金 占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

关于文投控股股份有限公司 2021 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（2022）第 201060 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 2021 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2021 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并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（2022）第 201015 号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》（上证函[2022]3 号）的相关要求，文投控股编制了本专项说明所附的 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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)

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022年4月27日

文投控股股份有限公司2021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：文投控股股份有限公司

单位：万元

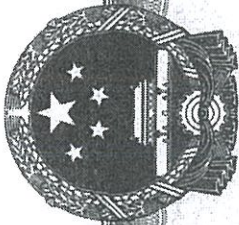
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	江苏耀莱影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	188,154,255.79				188,154,255.79	拆借资金、支付营运资金及投资款	非经营性往来
	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	928,036,613.07				928,036,613.07	影城储备项目工程款	非经营性往来
	耀莱影视文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	268,791,232.22	8,171,082.52		3,490,000.00	273,472,314.74	代垫影视项目投资款	非经营性往来
	北京耀莱影视文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	149,930,684.52	11,500,000.00		74,610,000.00	86,820,684.52	代垫影视项目投资款	非经营性往来
	文投(北京)电影院线有限公司	控股子公司	其他应收款	2,895,275.00				2,895,275.00	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	控股子公司	其他应收款	2,819,729.33				2,819,729.33	支付营运资金	非经营性往来
	西安耀莱影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	485,906.18				485,906.18	支付营运资金	非经营性往来
	淮安耀莱成龙影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	68,146.76			68,146.76		支付营运资金	非经营性往来
	上海耀莱腾龙影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	218,567.68				218,567.68	支付营运资金	非经营性往来
	石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	80,870.95				80,870.95	支付营运资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
	北文投文化投资南京有限公司	控股子公司	其他应收款	950,431,318.04	6,700,000.00		65,156,519.50	891,974,798.54	代垫土地款及支付营运资金	非经营性往来
	北京耀莱国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款	41,600,000.00	7,000,000.00			48,600,000.00	支付营运资金	非经营性往来
	上海都玩网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	39,400,000.00	67,850,000.00		270,000.00	106,980,000.00	支付营运资金	非经营性往来
	北京文投实景娱乐有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00				1,000.00	支付营运资金	非经营性往来
	北京耀莱居然面洋影院管理有限公司	控股子公司	其他应收款		1,494,594.72			1,494,594.72	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	控股子公司	其他应收款		1,718,243.40			1,718,243.40	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房山分公司	控股子公司	其他应收款		718,243.40			718,243.40	支付营运资金	非经营性往来
	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司宁波鄞州分公司	控股子公司	其他应收款		1,374,594.72			1,374,594.72	支付营运资金	非经营性往来
	唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	控股子公司	其他应收款		1,024,594.72			1,024,594.72	支付营运资金	非经营性往来
	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	控股子公司	其他应收款		8,300,000.00		8,300,000.00		支付营运资金	非经营性往来
	北京文投印刷影视文化有限公司	控股子公司	其他应收款		13,500,000.00			13,500,000.00	支付营运资金	非经营性往来
	北京耀莱电影发行有限公司	控股子公司	其他应收款		1,516,196.60			1,516,196.60	支付营运资金	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				2,572,913,599.54	130,867,550.08		151,894,666.26	2,551,886,483.36		

本表已于2022年4月27日获董事会批准。

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

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

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

执行事务合伙人 姚庚春

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；代理记帐、税务申报等事务；法律、行政法规规定的其他经营活动；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年11月13日
合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



登记机关



2021年12月07日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

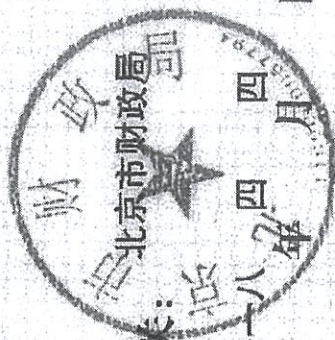
国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

说明

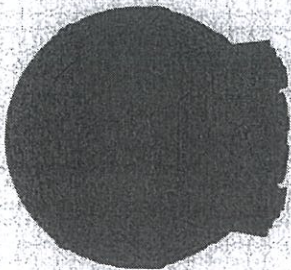
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月 日

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: 姚康春

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

与原簿一致

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





2005年5月9日



姓名: 曹根刚
 Full name: Cao Gen'gang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-07-13
 Date of birth: 1981-07-13
 工作单位: 中天银会计师事务所有限公司
 Working unit: Zhongtianyin Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 410425810713607
 Identity card No.: 410425810713607

证书编号: 110001980040
 No. of Certificate: 110001980040
 批准注册机构: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Henan Provincial Institute of CPAs
 注册日期: 2004年5月19日
 Date of Issuance: 2004/5/19



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

注意事项

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

- 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。



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 * 2016年12月27日

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.

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

与原件一致



姓名	韩莹浩
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1988-07-12
Date of birth	
工作单位	中兴财光华会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	410182198807120322
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效2年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：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

年 月 日
Year / Month / Day

与原件一致