

**关于北京百纳千成影视股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于北京百纳千成影视股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

北京百纳千成影视股份有限公司 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

## 关于北京百纳千成影视股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A009709 号

北京百纳千成影视股份有限公司全体股东：

我们接受北京百纳千成影视股份有限公司（以下简称“百纳千成公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了百纳千成公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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，并出具了致同审字（2023）第 110A014146 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》等有关规定，百纳千成公司编制了本专项说明所附的北京百纳千成公司影视股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是百纳千成公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计百纳千成公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对百纳千成公司实施于 2022 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 2022 年度百纳千成公司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。



本专项说明仅供百纳千成公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十四日



北京百纳千成影视股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：北京百纳千成影视股份有限公司		单位：元											
非经营性资金占用	经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	上市公司会计核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度发生额	2022年度往来余额	2022年度计提利息(如有)	2022年度偿还金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用的性质		
控股股东、实际控制人及其附属企业													
前控股股东、实际控制人及其附属企业													
其他关联方及附属企业													
小计													
小计													
总计													
其他关联方及附属企业													
资金往来方名称	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司会计核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度发生额	2022年度往来余额	2022年度计提利息(如有)	2022年度偿还金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用的性质		
盈球集团有限公司	盈球集团有限公司	同一最终控制人	预付账款	1,719,245.34	89,946.00	89,946.00		1,719,245.34	89,946.00	采购商品	经营性往来		
深圳市盈球传媒有限公司	深圳市盈球传媒有限公司	同一最终控制人	预付账款							影视剧项目投资	经营性往来		
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人	预付账款		2,575,400.00			773,359.75	1,802,040.25	采购商品	经营性往来		
广东墨峰普惠互娱小额贷款股份有限公司	广东墨峰普惠互娱小额贷款股份有限公司	同一最终控制人	应收账款		73,869.14			41,668.00	32,001.14	线上销售	经营性往来		
深圳前海盈球商业保理有限公司	深圳前海盈球商业保理有限公司	同一最终控制人	应收账款		8,191.94				8,191.94	线上销售	经营性往来		
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人	应收账款	316.70	997,996.42			998,313.12		美智红葡萄酒	经营性往来		
长沙中联重科环境产业有限公司深圳福田分公司	长沙中联重科环境产业有限公司	同一最终控制人	应收账款		6,450.00			782,430.76	6,450.00	线上销售	经营性往来		
广东美的制冷设备有限公司	广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人	应收账款	300,000.00	851,760.90			300,000.00	69,330.14	线上销售	经营性往来		
深圳市盈球智慧科技有限公司	深圳市盈球智慧科技有限公司	同一最终控制人	其他应收款	117,420.93					117,420.93	往来款	经营性往来		
北京华艺国际拍卖有限公司	北京华艺国际拍卖有限公司	同一最终控制人	其他应收款		88,000.00				88,000.00	房屋租赁	经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	同一最终控制人	其他应收款	10,000,000.00					8,300,000.00	房屋租赁	经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	27,700,000.00	172,411,000.00			1,700,000.00	8,300,000.00	往来款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	87,918,540.00				27,700,000.00	172,411,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	11,000,000.00	30,000,000.00			38,000,000.00	49,918,540.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	40,000,000.00	30,000,000.00			11,000,000.00	30,000,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款		30,000,000.00			248,916.67	70,248,916.67	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款		104,375,000.00			1,396,624.91	104,375,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	22,764,747.78	36,200,000.00			2,145,112.08	24,909,635.86	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	26,680,000.00	41,000,000.00			2,612,671.10	29,292,671.10	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	49,861,326.60	4,711,988.80			4,390,658.54	54,573,315.40	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	5,900,000.00	26,950,000.00			1,913,963.14	34,763,963.14	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	85,683,756.10	138,591,939.43			855,506.59	104,919,262.69	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	28,126,243.90	2,806,234.71			2,806,234.71	28,126,243.90	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	1,387,112.91	3,200,000.00			2,774,225.82	4,000,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	4,200,000.00	3,200,000.00			4,200,000.00	3,200,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	8,571,664.70	1,400,000.00				8,571,664.70	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	11,000,000.00	1,400,000.00			12,000,000.00	400,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	24,680,983.10	570,535.41			24,660,983.10	400,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	19,575,000.00	570,000.00			2,020,535.41	18,125,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	31,000,000.00	32,700,000.00			400,000.00	170,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	140,200,000.00	140,200,000.00			31,000,000.00	32,700,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款	1,500,000.00	1,500,000.00			1,726,111.09	140,200,000.00	内部借款	非经营性往来		
北京百纳传媒文化有限公司	北京百纳传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款		1,500,000.00				1,500,000.00	内部借款	非经营性往来		
总计				498,166,358.06	769,888,655.54		18,666,334.24	434,525,264.01	852,196,083.83				

本表已于2023年4月24日获第五届董事会第三次会议批准。

公司法定代表人：  
  
 王晋涛

主管会计工作的公司负责人：  
  
 王晋涛

公司会计机构负责人：  
  
 李翠仍

李翠仍





CPA 任职资格检验合格  
BICPA  
110000152387  
2017 valid

姓名: 杨志  
证书编号: 110000152387

CPA 任职资格检验合格  
BICPA  
110000152387  
2015 合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检验合格  
BICPA  
110000152387  
2012

CPA 任职资格检验合格  
BICPA  
110000152387  
2013

CPA 任职资格检验合格  
BICPA  
110000152387  
2014



姓名: 杨志  
Full name: 杨志  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1981-11-10  
Date of birth: 1981-11-10  
工作单位: 北京京都天华会计师事务所有限责任公司  
Working unit: 北京京都天华会计师事务所有限责任公司  
身份证号码: 210782198111103837  
Identity card No.: 210782198111103837

2012年3月1日  
y m d

年 月 日  
y m d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



杨志  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月4日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月4日  
y m d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

证书编号: 110000152387  
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: 二〇〇八年十二月 九日  
Date of Issuance:

2007年3月20日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the 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  
年 月 日  
y 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  
年 月 日  
y m d

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时, 应将本证书送达主管注册会计师协会。
- 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, 办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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: 张智慧  
 Full name: 张智慧  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1983-09-27  
 Date of birth: 1983-09-27  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合  
 伙)  
 身份证号码: 110101198309272741  
 Identity card No.: 110101198309272741

证书编号: 110101560481  
 No. of Certificate: 110101560481

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

发证日期: 2017年06月19日  
 Date of Issuance: 2017年06月19日



注  
 stration

姓名: 张智慧  
 证书编号: 110101560481

This certificate is valid for another year after this renewal.



张智慧



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 Year Month Day

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 Year Month Day

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 Year Month Day

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 Year Month Day

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

同意转入  
 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  
 年 月 日  
 Year Month Day

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

同意转入  
 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  
 年 月 日  
 Year Month Day

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

同意转入  
 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  
 年 月 日  
 Year Month Day

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时应当向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

### 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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



