

**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 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 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（2024）第 110A009206 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 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，并出具了致同审字（2024）第 110A014077 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影视股份有限公司 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”）。

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 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。除了对百纳千成公司实施于 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 2023 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



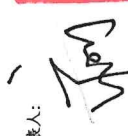
中国·北京


二〇二四年四月二十三日


北京百纳千成影视股份有限公司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

编制单位：北京百纳千成影视股份有限公司		单位：元									
类别	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	2023年期初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(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	往来性质	
非经营性资金占用	温峰集团有限公司	实际控制人	预付账款	89,946.00	1,031,795.11		89,946.00	274,610.63	采购商品	经营性往来	
实际控制人及其附属企业	佛山市顺德区美的厨房电器制造有限公司	实际控制人重系亲属控制的法人	预付账款	1,802,040.25	931,601.00		2,659,224.73	274,610.63	采购商品	经营性往来	
小计				32,001.14	36,502.88		68,504.02	13,433.00	采购商品	经营性往来	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳前海壹峰商业保理有限公司	同一实际控制人	应收账款	8,191.94	6,450.00		14,641.94		线上销售	经营性往来	
其他关联方及附属企业	长沙中联重科环境产业有限公司	同一实际控制人	应收账款	69,330.14	301,607.34		370,937.48		线上销售	经营性往来	
小计				117,420.93			117,420.93		房屋租赁	经营性往来	
其他关联方及附属企业	深圳市盈峰智慧科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	88,000.00	11,492.59		88,000.00		房屋租赁	经营性往来	
小计				8,300,000.00	298,771,000.00		234,322,000.00	45,418,540.00	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京百纳圣文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	172,411,000.00	298,771,000.00		4,500,000.00	234,322,000.00	内部借款	非经营性往来	
小计				49,918,540.00	59,500,000.00		77,110,000.00	12,990,000.00	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京百纳东华文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	30,000,000.00	54,584,132.00		6,151,433.32	158,939,132.00	往来款	非经营性往来	
小计				104,375,000.00	39,500,000.00		1,408,990.29	39,500,000.00	内部借款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京百纳东华文化传媒有限公司	非全资子公司	其他应收款	36,200,000.00	63,900,000.00		768,648.65	22,485,002.73	内部借款	非经营性往来	
小计				36,200,000.00	42,862,035.00		1,086,837.62	43,648,872.62	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	东阳溪粉异彩影视文化有限公司	非全资子公司	其他应收款	41,000,000.00	32,890,000.00		3,043,557.77	45,413,557.77	内部借款	非经营性往来	
小计				54,573,315.40	15,375,000.00		4,426,502.21	58,999,817.61	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	东阳溪粉异彩影视文化有限公司	非全资子公司	其他应收款	120,271,939.43	15,375,000.00		4,520,461.04	11,314,676.57	内部借款	非经营性往来	
小计				28,126,243.90	864,000.00		869,186.59	29,859,430.49	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	百纳影视(天津)有限公司	全资子公司	其他应收款	3,200,000.00	100,000.00			3,300,000.00	内部借款	非经营性往来	
小计				8,571,664.70	21,230,000.00			8,571,664.70	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	喀什百纳影视有限公司	全资子公司	其他应收款	400,000.00	21,230,000.00			21,630,000.00	内部借款	非经营性往来	
小计				18,125,000.00	50,000,000.00		50,132,715.92	18,676,302.08	往来款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	上海慕纳非纳娱乐传媒有限公司	非全资子公司	其他应收款	170,000.00	65,780,000.00		160,604.65	14,132,303.94	内部借款	非经营性往来	
小计				32,700,000.00	300,000.00			300,000.00	内部借款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京千汇万象文化传媒有限公司	非全资子公司	其他应收款	140,200,000.00	36,900,000.00		13,303,965.57	186,390,587.96	内部借款	非经营性往来	
小计				1,500,000.00	500,000.00		2,000,000.00		内部借款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京慕纳非纳娱乐传媒有限公司	非全资子公司	其他应收款	8,240,000.00	8,240,000.00		410,026.68	5,510,248.89	内部借款	非经营性往来	
小计				38,800,000.00	38,800,000.00		1,960,913.12	37,968,818.88	内部借款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京五光影视传媒有限公司	非全资子公司	其他应收款	12,710,501.31	263,605.70			12,974,107.01	往来款	非经营性往来	
小计				14,980,000.00	14,980,000.00			14,980,000.00	内部借款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	北京五光影视传媒有限公司	非全资子公司	其他应收款	20,500,000.00	80,861,000.00		2,359,130.61	29,283,580.61	内部借款	非经营性往来	
小计				80,861,000.00	14,500,000.00		5,000,000.00	9,500,000.00	内部借款	非经营性往来	
其他关联方及附属企业	深圳市层岭影视传媒文化有限公司	全资子公司	其他应收款						内部借款	非经营性往来	
小计				852,196,083.83	975,547,117.23		40,586,700.70	589,352,704.94			
总计											

本表已于2024年4月23日获第五届董事会第十次会议批准。

公司法定代表人： 李俊

主管会计工作的公司负责人： 李国斌

公司会计机构负责人： 李翠婷

李翠婷





姓名 李春旭
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1984-11-03
 Date of birth
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 22088119841103052X
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

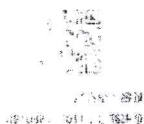
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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
 / /

年 月 日
 / /



姓名: 李春旭
 证书编号: 110101560196

登记
 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.



证书编号: 110101560196
 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: 2015 年 05 月 08 日
 Date of Issuance

年 月 日
 / /

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
 / /

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
 / /



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
 / /

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
 / /

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.



李春旭

年 月 日
 / /

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
 / /

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
 / /

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
 / /

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 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。
4. 本证书遗失，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

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 张智慧
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983年9月27日
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
Working unit
身份证号码 220283198309272741
Identity card No.



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.

证书编号：110101560481
No. of Certificate

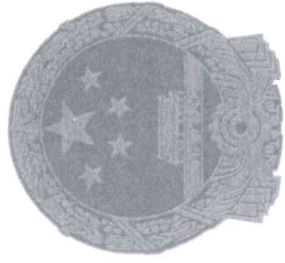
批准注册协会：天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017年6月19日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

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

发证机关: 北京市财政局



二〇一〇年十一月十一日

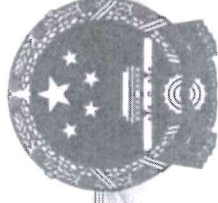
组织形式: 特殊普通合伙

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

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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) (20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李慧琦

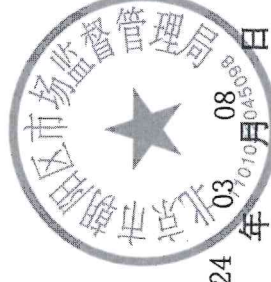
经营范围

审计企业会计报表，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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(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。)

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层



登记机关

2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

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

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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