

**关于文投控股股份有限公司
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

关于文投控股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

文投控股股份有限公司 2025 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

关于文投控股股份有限公司 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（2026）第 110A008576 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“文投控股公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了文投控股公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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（2026）第 110A012976 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，文投控股公司编制了本专项说明所附的文投控股股份有限公司 2025 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公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计文投控股公司 2025 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。除了对文投控股公司实施于 2025 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 2025 年度文投控股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。



Grant Thornton
致同

本专项说明仅供文投控股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

二〇二六年四月十七日

文投控股股份有限公司2025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

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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用的资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、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系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	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										
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	92,703.66					92,703.66	影城储备项目工程款	非经营性往来
北京文投文化投资管理股份有限公司	原控股子公司	其他应收款	82,368.81				4,188.36	78,180.46	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	18,960.00					18,960.00	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	7,507.00					7,507.00	支付营运资金	非经营性往来
北京卓勒四方网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,000.00				204.93	3,795.07	支付营运资金	非经营性往来
北京文投剧制影视文化有限公司	原控股子公司	其他应收款	4,000.00					4,000.00	代偿影视项目投资款	非经营性往来
北京弘教传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	2,001.25			3,500.00		5,501.25	支付营运资金	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	289.53					289.53	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	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
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	71.82					71.82	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	8.09					8.09	支付营运资金	非经营性往来
北京星火互娱科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.26			39.07	36.04	3.29	支付营运资金	非经营性往来
北京中轴线为轴科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款				54.63		54.63	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					212,513.67	3,593.70	4,429.33	211,678.05		

本表已于2026年4月17日获第十一届董事会第13次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



姓 名 王海
Full name: 王海
性 别 男
Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1975-12-17
工作单位 Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号 Identity card: 10104751217201

证书编号 No. of Certificate: 110000152537
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for this renewal.
王海



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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



2012 年 3 月 1 日
Year Month Day

Annual Renewal Registration stamps for 2013, 2014, and 2015.

2013 合格，继续有效一年。
2014 合格，继续有效一年。
2015 合格，继续有效一年。

年 月 日
Year Month Day

Annual Renewal Registration stamp for 2017 with QR code.

姓名: 王海
证书编号: 110000152537
本证书检验合格，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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 6 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
致同会计师事务所
Zitong Institute of CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 6 月 21 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
致同会计师事务所
Zitong Institute of CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 8 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
致同会计师事务所
Zitong Institute of CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 8 月 20 日



姓名
Full name 郭琳

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1987-12-25

工作单位
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码
Identity card No. 35082219871225514X



年度检验登记
Annual Renewal Registratio



本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

郭琳

证书编号:
No. of Certificate 110101560325

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

发证日期:
Date of Issuance 2016 年 05 月 13 日



姓名: 郭琳
证书编号: 110101560325

年 月 日
/y /m /d



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号: 0014469

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:



二〇二〇年十一月十一日

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 李惠琦

出资额 5235 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

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
相关报告；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。)



登记机关

2025 年 12 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制