

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

北京流金岁月传媒科技股份有限公司
容诚专字[2026]100Z1439 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于北京流金岁月传媒科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2026]100Z1439 号

北京流金岁月传媒科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了北京流金岁月传媒科技股份有限公司（以下简称流金科技公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日出具了容诚审字[2026]100Z0232 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》的规定，流金科技公司管理层编制了后附的北京流金岁月传媒科技股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是流金科技公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计流金科技公司 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。除了对流金科技公司实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解流金科技公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供流金科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：北京流金岁月传媒科技股份有限公司 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。

（此页无正文，为流金科技公司容诚专字[2026]100Z1439 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
唐恒飞

中国注册会计师： _____
武 毓

中国·北京

中国注册会计师： _____
马昕昕

2026 年 4 月 23 日

附件:

北京流金岁月传媒科技股份有限公司 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

单位: 万元

编制单位: 北京流金岁月传媒科技股份有限公司	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	2025年初占用资金余 额	2025年度占用累计发 生金额(不含利息)	2025年度占用资金的 利息(如有)	2025年度偿还累计发 生金额	2025年末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现控股股东、实际控制人及其 附属企业									非经营性占用 非经营性占用 非经营性占用
	小计									
前控股股东、实际控制人及其 附属企业										非经营性占用 非经营性占用 非经营性占用
	小计									
其他关联方及其附属企业										非经营性占用 非经营性占用
	小计									
总计										
其它关联资金往来	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年度往来资金的 利息(如有)	2025年度偿还累计发 生金额	2025年末往来资金余 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	北京漫视文创媒体科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,530.18	26,424.03		20,989.00	10,965.21	日常资金周转	非经营性往来
	北京流金智慧数科技有限公司	全资子公司	其他应收款		3,000.00			3,000.00	日常资金周转	非经营性往来
	四川流金酒业有限公司	控股子公司(注)	其他应收款	4,540.17		69.77	4,609.94		资金拆借	非经营性往来
	成都贡爵微电子有限公司	控股子公司	其他应收款	1,009.21	1,400.00	70.61	659.51	1,820.31	资金拆借	非经营性往来
	北京流金岁月科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,400.42		1,950.26	450.16	日常资金周转	非经营性往来
	上海漫视文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	250.00	101.34		650.00	351.34	日常资金周转	非经营性往来
	成都金菱客科技有限公司	控股子公司	其他应收款		650.00			271.65	资金拆借	非经营性往来
	成都金菱客科技有限公司	控股子公司	其他应收款		268.30	3.35		4.05	日常资金周转	非经营性往来
	天津金菱客科技有限公司	控股子公司	其他应收款	29.05	1,910.00		1,935.00		日常资金周转	非经营性往来
	上海云活科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1,480.00		1,480.00		日常资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	广东新佳卡通影视有限公司	本公司持股比例5%	应收账款	1,716.60	445.19		158.00	2,003.79	关联交易	非经营性往来
总计				13,075.21	38,079.28	143.73	32,431.71	18,866.51		

注: 四川流金酒业有限公司属于上市公司的控股子公司, 于2025年12月31日已处置。

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:


王 俊 强


海 徐 文


海 徐 文