

## 控股股东及其他关联方资金 占用情况专项说明

辽宁北国文化投资股份有限公司  
容诚专字[2024]110Z0033号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	1 - 2
2	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	3

容诚专字[2024]110Z0033号

## 关于辽宁北国文化投资股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

辽宁北国文化投资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辽宁北国文化投资股份有限公司(以下简称“辽宁文投”)2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月25日出具了容诚审字[2024]110Z0056号标准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》及全国中小企业股份转让系统挂牌公司相关信息披露规则的要求,辽宁文投管理层编制了后附的2023年度辽宁文投公司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确保其真实、准确、完整是辽宁文投管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计辽宁文投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。除了对辽宁文投实施2023年度财务报表审计中的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。为了更好的理解辽宁文投的控股股东及其他关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

容诚会计师事务所  
骑缝




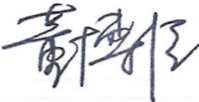


本专项说明仅供辽宁文投年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：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

(此页为辽宁文投公司容诚专字[2024]110Z0033 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：		
	黄 骁	
中国注册会计师：		
	董博佳	
中国注册会计师：		
	张智辉	

2024 年 4 月 25 日



附件:

## 辽宁北国文化投资股份有限公司 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: 辽宁北国文化投资股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	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	往来方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	辽宁日报传媒集团有限公司	同一母公司、股东	其他流动资产	3.33				3.33		经营性往来
本公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				3.33				3.33		

法定代表人



主管会计工作的负责人:

航宇 3

会计机构负责人:

航宇





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 验资; 审计; 财务报告; 税务咨询; 其他市场主体依法经营批准的项目; 法律法规规定须经批准的项目; 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 8190万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2023年12月15日



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人:肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号41010032

批准执业文号:京财会许可[2013]0067号

批准执业日期:2013年10月25日

证书序号: 0011869

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》。

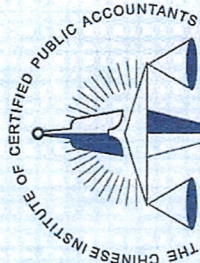


发证机关: 北京市财政局

二〇一三年 六月 十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



中国注册会计师协会

姓名	黄晓
Sex	男
Date of birth	1974-03-28
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
Identity card No.	210502197403281216



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2020年度  
检验合格  
辽宁注协检(1)

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

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(3)

4月28日

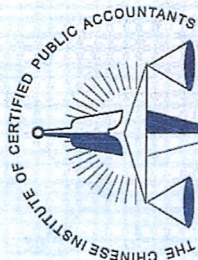


证书编号: 210103050003  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 03 月 15 日  
Date of Issuance





姓名	董哲佳
性别	男
出生日期	1988-07-01
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	210102198807011514



2020年度  
年度检验登记合格  
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.

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(3)  
4月28日

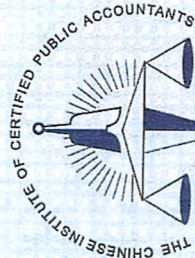
辽宁注协检CPA  
合格  
2021年8月



证书编号: 110100324003  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年07月27日  
Date of Issuance



中国注册会计师  
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名	张晋辉
性别	女
出生日期	1991-06-12
工作单位	盛威会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	152327199106124127



2020年度  
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.

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(3)  
4月28日

辽宁注协检CPA  
合格  
2021年8月7日



证书编号: 110100320146  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2018年02月28日  
Date of Issuance

合伙)