

关于上海河马文化科技股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况的专项说明  
中兴财光华审专字（2024）第 304094 号



## 目 录

关于上海河马文化科技股份有限公司 2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

上海河马文化科技股份有限公司 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



## 关于上海河马文化科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 304094 号

上海河马文化科技股份有限公司全体股东：

我们接受上海河马文化科技股份有限公司（以下简称“河马文化股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了河马文化股份公司 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，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 304248 号带持续经营重大不确定性段的无保留意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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》（证监会公告[2022]26 号），河马文化股份公司编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是河马文化股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计河马文化股份公司 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。除了对河马文化股份公司实施于 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。为了更好地理解河马文化股份公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供河马文化股份公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



附件：河马文化股份有限公司 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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 4 月 26 日



上海河马文化科技股份有限公司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：上海河马文化科技股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现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				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	新疆荣耀九天科技有限公司	控股股东徐克担任董事	应收账款	6.46				6.46	往来款	非经营性占用
挂牌公司的子公司及其附属企业	上海骏驰迪乐文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	160.76	0.01			160.77	代垫款	非经营性占用
	上海三威鑫文化科技有限公司	子公司	其他应收款	796.08	28.00			824.08	代垫款	非经营性占用
	成都河马元世界文化传播有限公司	子公司	其他应收款		0.05			0.05	代垫款	非经营性占用
	上海河马动画设计有限责任公司	子公司	其他应收款		0.02			0.02	代垫款	非经营性占用
	上海河马影城管理有限公司	子公司	其他应收款	527.00	152.32		127.59	551.73	代垫款	非经营性占用
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				1,490.30	180.40	0.00	127.59	1,543.11		

本表已于2024年4月26日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

周文敬

会计机构负责人：

周文敬





# 营业执照

统一社会信用代码  
9111010208376569XD



(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 3770万元

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013年11月13日

经营范围 魏庚春,王凤岐,丁业轩,杨海龙 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2023年08月08日

与原件一致

国家市场监督管理总局监制  
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。  
http://www.gsxt.gov.cn

证书序号 0000187



### 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。  
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
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：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：姚康春  
主任会计师：  
经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

与原件一致

发证机关：



二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



2021年12月08日 星期三

请输入关键字

会计司

搜索

当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息  
(截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

与原件一致





姓名: 汪小刚  
 Full name: 汪小刚  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-10-16  
 Date of birth: 1978-10-16  
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所  
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所  
 身份证号: 340111197810161614  
 Identity card No: 340111197810161614



与原件一致

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册人提供的信息的准确性。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册人提供的信息的准确性。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册人提供的信息的准确性。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册人提供的信息的准确性。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110102050465  
Iss. No. of Certificate  
所属会计师事务所名称  
Member and Issuance of ICA  
发证日期: 2023 年 01 月 06 日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
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 for a CPA  
姓名: 卢霞  
Name: LU XIA



姓名: 卢霞  
Full name: LU XIA  
性别: 女  
Sex: F  
出生日期: 1980-04-01  
Date of birth: 1980-04-01  
工作单位: 中兴财光华会计师事务所  
Working unit: ZHONGXING CAI GUANG HUA ACCOUNTING FIRM  
身份证号: 321223198004010627  
Identity card No: 321223198004010627

会计师事务所  
Company of the member/issuance of CPA

变更原因  
After the holder is transferred to

注册会计师  
CPA  
姓名: 卢霞  
Name: LU XIA  
所属会计师事务所  
Member and Issuance of CPA

与原件一致