

关于上海河马文化科技股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项报告

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：粤25Q9DCB05R



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-2
二、附件	
1. 汇总表	1





广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼

10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com

电话：020-38324928/38351263

传真：020-38213172

网址：www.zzxcpa.com

关于上海河马文化科技股份有限公司 2024 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项报告

报告文号：中职信审专字(2025)第 0450 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“河马股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了河马股份公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了中职信审字(2025)第 0261 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)相关规定，河马股份公司编制了本专项说明所附的 2024 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股份公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计河马股份公司 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发生在所有重大方面不一致的情况。除了对河马股份公司实施于 2024 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股份公司 2024 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。



本报告仅供河马股份公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：上海河马文化科技股份有限公司 2024 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：



中国·广州

二〇二五年四月十五日



附件:

上海河马文化科技股份有限公司 2024 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

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	2024 年期初 占用资金余 额	2024 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用 资金的利息 (如有)	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	—	—	—							
其它关联资金 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	2024 年期初 往来资金余 额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	受同一最终控制方控制	应收账款	6.46				6.46	往来款	经营性往来
	上海金罡石智能科技有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		32.23		32.23		租金	经营性往来
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	160.77	0.01			160.78	代垫款	非经营性往来
	上海三威盒科技有限公司	子公司	其他应收款	824.08	25.13			849.21	代垫款	非经营性往来
	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			0.10	代垫款	非经营性往来
	上海河马动画设计有限责任公司	子公司	其他应收款	0.02	0.01			0.03	代垫款	非经营性往来
	上海河马影城管理有限公司	子公司	其他应收款	551.74	386.49		115.00	823.23	代垫款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及 其附属企业										
总计	—	—	—	1,543.12	443.92		147.23	1,839.81	—	—

本表已于 2025 年 1 月 15 日获董事会批准。

法定代表人:

徐尧

主管会计工作负责人:

张建欣

会计机构负责人:

张建欣





编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 聂铁良

经营范围 商务服务业（具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询，网址：<http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

出资额 壹仟壹佰陆拾壹万壹仟元（人民币）

成立日期 2020年06月28日

主要经营场所 广州市天河区珠江东路11号1001室（部位：自编01-04、06单元）（仅限办公）

登记机关



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



会计师事务所 执业证书

名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：聂铁良

主任会计师：

经营场所：

广州市天河区珠江东路11号1001室（部

位：自编01-04、06单元）（仅限办公）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010157

批准执业文号：粤财会[2008]04号

批准执业日期：2008年4月21日



证书序号：0012934

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》。

仅限报告附件证明用



发证机关：



二〇二〇年八月三日

中华人民共和国财政部制

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.



陈韵桦 440101570001, 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2020)132号。

证书编号: 440101570001

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

Authorized Insurer(CPA)

发证日期: 2012 年 05 月 08 日

2020 年 9 月续效

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.



陈韵桦(440101570001), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2021)268号。

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.



2022 年检验通过印花(陈韵桦)



姓名: 陈韵桦
Full name: 陈韵桦
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1988-02-17
Date of birth: 1988-02-17
工作单位: 广东中诚信会计师事务所
Working unit: (特殊普通合伙)
身份证号码: 511323198802173148
Identity card No.: 511323198802173148



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.



陈韵桦 440101570001

2023年07月

年 月 日

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.



2022 年检通过印花 (袁素芳)

证书编号: 430100160054
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010 年 05 月 31 日
Date of Issuance
2022 年 8 月换发



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.



袁素芳 430100160054

年检通过
2023年07月

年检历史查询
年检凭证

袁素芳
会员编号 430100160054

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d



姓 名 袁素芳
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1975-03-25
Date of birth
工作单位 广东中诚信会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙)
身份证号码 430121197503256649
Identity card No.