

**关于北京元隆雅图文化传播股份有限公司  
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

关于北京元隆雅图文化传播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

北京元隆雅图文化传播股份有限公司 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

## 关于北京元隆雅图文化传播股份有限公司 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（2024）第 110A008250 号

### 北京元隆雅图文化传播股份有限公司全体股东：

我们接受北京元隆雅图文化传播股份有限公司（以下简称“元隆雅图公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了元隆雅图公司 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，并出具了致同审字（2024）第 110A012411 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，元隆雅图公司编制了本专项说明所附的北京元隆雅图文化传播股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是元隆雅图公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计元隆雅图公司 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。除了对元隆雅图公司实施于 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 2023 年度元隆雅图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。



本专项说明仅供元隆雅图公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月十八日

# 北京元隆雅图文化传播股份有限公司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：北京元隆雅图文化传播股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	占用的资金名称	与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度累计发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	资金占用方名称	占用的上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度累计发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来发生额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还发生额	2023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	上海谦玛网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	13,753.82	17,000.00	642.31	16,033.91	15,362.22	借款及利息	非经营性往来
	上海哇宙数字科技有限公司	控股子公司	其他应收款		200.00	1.79		201.79	借款及利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	元隆宇宙数字技术有限公司(上海)有限公司	控股子公司	其他应收款	885.00	600.00		150.00	1,335.00	借款	非经营性往来
	北京忘我文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	20.00				20.00	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				14,658.82	17,800.00	644.10	16,183.91	16,919.01		

本表已于2024年4月18日获第四届董事会第二十七次会议批准。

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：



*(Signature)*





姓名 韩瑞红  
 Full name 韩瑞红  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1970-03-07  
 Date of birth 1970-03-07  
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司  
 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司  
 身份证号码 140104700307086  
 Identity card No 140104700307086

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  
 Year month day

证书编号: 140100010022  
 No. of Certificate 140100010022  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of Issuance 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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year month day

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year month day

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  
 Year month day

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.



2012年 3月 日  
 Year month day

年度检验登  
 Annual Renewal Reg

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

姓名: 韩瑞红  
 证书编号: 140100010022



年 月 日  
 Year month day



合格  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 Year month day



姓名 朱小娃  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1980-02-26  
 Date of birth  
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司山西分所  
 Working unit  
 身份证号码 320827198002262093  
 Identity card No.

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.

证书编号:  
 No. of Certificate 140100110017  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 山西省  
 发证日期: 2005 年 07 月 05 日  
 Date of issuance



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

京都天华会计师事务所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012 年 6 月 7 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

京都天华会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012 年 6 月 12 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

王长正华  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012 年 6 月 29 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

致用  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012 年 6 月 29 日



姓名: 朱小娃  
 证书编号: 140100110017  
 this renewal.



年 月 日  
 /y /m /d

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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: 北京惠琦会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

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

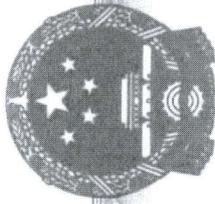
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局  
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

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105597343655N



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 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 5340 万元

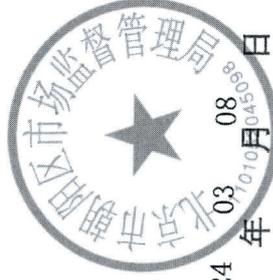
成立日期 2011 年 12 月 22 日

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  
审计报告；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



2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制