

关于天舟文化股份有限公司  
2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

CAC 证专字[2022]0376 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



# 天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120220425090415

报告编号: CAC证专字[2022]0376号

报告单位: 天舟文化股份有限公司

报备日期: 2022-04-25

报告日期: 2022-04-24

签字注册会计师: 陈志 蒋宇

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

# 目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、审计机构营业执照和执业许可证复印件	

\*机密\*

## 关于天舟文化股份有限公司 2021 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

CAC 证专字[2022]0376 号

天舟文化股份有限公司全体股东：

我们审计了天舟文化股份有限公司（以下简称“天舟文化”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2022 年 4 月 24 日出具了 CAC 证审字[2022]0268 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是天舟文化管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》的规定，天舟文化编制了后附的 2021 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，并确保其真实性、合法性及完整性是天舟文化管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计天舟文化 2021 年度财务报表

时所复核的会计资料，以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对天舟文化实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解天舟文化 2021 年度控股股东其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于天舟文化披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：天舟文化股份有限公司 2021 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 天津

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年四月二十四日

附件:

天舟文化股份有限公司  
2021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: 元

非经营性资金占用	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	2021年期初占用资 金余额	2021年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2021年度占用资 金的利息(如 有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东及其附属企业										
小计										
前控股股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2021年期初往来资 金余额	2021年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2021年度往来资 金的利息(如 有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末往 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	湖南天鸿致远文化发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3.30			3.30		租赁押金	经营性资金往来
上市公司子公司及其附 属企业	北京梦享者国际旅行社有限公司	控股子公司	其他应收款	1,410,000.00				1,410,000.00	内部资金往来	非经营性资金往来
	湖南天舟教育科技有限公司	控股子公司	其他应收款		8,107,756.38		8,008,573.80	99,184.58	内部资金往来	非经营性资金往来
	北京北方天舟文化有限公司	全资子公司	其他应收款	7,297,756.09			2,897,756.09	4,400,000.00	内部资金往来	非经营性资金往来
	APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	全资子公司	其他应收款	7,359,801.22				7,359,801.22	内部资金往来	非经营性资金往来
	北京神奇领域信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	25,000,000.00				25,000,000.00	内部资金往来	非经营性资金往来
其他关联人及其附属企业	湘潭华鑫教育科技有限公司	控股子公司	其他应收款	34,000,000.00	41,091,671.28		35,089,911.28	40,001,760.00	内部资金往来	非经营性资金往来
小计				75,067,557.31	49,199,429.66		45,996,241.17	78,270,745.80		
总计				75,067,560.61	49,199,429.66		45,996,244.47	78,270,745.80		

公司法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 





统一社会信用代码  
911201166688390414 (10-1)

# 营业执照



扫描二维码  
登录国家企业信  
息公示系统多登  
录信息查询、登  
记、备案、许可  
事项、监管信息

(副本)

名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	二000年九月十九日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2000年09月19日至长期
执行事务合伙人	黄庆林; 沈芳; 方文森; 龙晖; 史世利; 阴兆铸; 李建国; 王勤; 成志诚; 姚运海; 刘文俊; 梁雪清; 李定林		
经营范围	天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)		
经营范围	审查企业会计报表,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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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)		



登记机关



2021年12月30日

国家企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：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

证书序号：0000492

## 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。

《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。

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：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制





姓名 陈志  
 Full name 陈志  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1978-04-04  
 Date of birth 1978-04-04  
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所湖南分所  
 Working unit 深圳南方民和会计师事务所湖南分所  
 身份证号码 432401197804043017  
 Identity card No. 432401197804043017

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2018.3.18

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2018.3.18

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

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

2015.3.18

2015.3.18

2017.12.28

2017.5.11

2017.12.21

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2016.2.18

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2016.2.18

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

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

2016.3.7

2016.3.7

2019.4.10

2019.4.10



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2010年1月15日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2010年1月15日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013年11月20日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年11月20日

注册证号：  
 No. of Certificate  
 440300191038  
 批准注册协会：  
 Authorizing Institute of CPAs  
 湖南省注册会计师协会  
 Date of Issuance  
 2005年 5月 8日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014.1.10

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2014.1.10

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

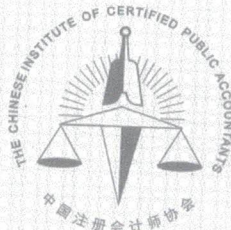
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

2014.3.19

2014.3.19





姓名 蒋宇  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1991-02-24  
Date of birth  
工作单位 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430111199102240730  
Identity card No.



年度检验登记/年度任职资格审查  
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: 120100110073  
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: 2018 年 05 月 08 日  
Date of Issuance

