

天舟文化股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

CAC 证专字[2022]0375 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中审华会计师事务所
骑缝

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: 0221201001120220425233067

报告编号: CAC证专字[2022]0375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、鉴证报告	1-2
二、关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-6
三、审计机构营业执照及执业许可证复印件	

天舟文化股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

CAC 证专字[2022]0375 号

天舟文化股份有限公司全体股东：

我们对后附的天舟文化股份有限公司（以下简称天舟文化）《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

天舟文化管理层的责任是按照《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》的规定编制募集资金存放与使用情况的专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度使用情况的专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度使用情况的专项报告内容真实、准确、完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金年度使用情况的专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，天舟文化管理层编制的 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告符合《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，如实反映了天舟文化 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

四、使用范围

本鉴证报告仅供天舟文化 2021 年年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天舟文化年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国 天津

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇二二年四月二十四日

天舟文化股份有限公司董事会

关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

2016 年 7 月 18 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向袁雄贵等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1585 号）核准，公司向宝盈基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司 4 名投资者非公开发行 6,998.1814 万股，每股面值人民币 1 元，每股作价 16.34 元/股，共募集配套资金总额为人民币 114,350.2841 万元，扣除与发行有关的费用人民币 3,826.6529 万元，实际募资资金净额为人民币 110,523.6312 万元。截至 2016 年 9 月 5 日，上述发行募集的资金已全部到位，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2016]14836 号验资报告。

（二）本年度使用金额及余额

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司本年度使用金额及余额情况为：

货币单位：人民币元	
项目	金额
2016 年 7 月 18 日共募集资金	1,143,502,840.76
扣除发行费用	38,266,528.78
募集资金净额	1,105,236,311.98
减：以前年度累计使用	1,115,118,055.72
2021 年度使用	2,449,998.14
加：以前年度累计扣除手续费后利息收入净额	14,394,866.41
2021 年度扣除手续费后利息收入净额	28,698.57
减：以前年度募集资金专户销户结转	874,143.31
2021 年度募集资金专户销户结转	1,217,679.79
2021 年 12 月 31 日募集资金专户余额	0.00

二、募集资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》等法律法规和公司章程，及时制定、修改了《天舟文化股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。

本公司及承销机构国金证券股份有限公司与募集资金专户所在银行中国建设银行股份有限公

司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》明确了各方的权利和义务，本公司与国金证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司广州花都支行、广州游爱兄弟信息技术有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

2021年12月22日，公司募集资金专项账户上海浦东发展银行股份有限公司广州花都支行已注销，募集资金账户销户收回现金1,217,679.79元。本次募集资金专项账户余额为0，已全部销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

2021年向特定投资者非公开发行募集资金项目的资金使用情况对照表详见附表1。

（二）尚未使用的募集资金用途及去向

本次募集资金已全部使用完毕，没有尚未使用的募集资金。

四、变更募集资金投资项目情况

2021年度未发生变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司有关募投项目的信息披露及时、真实、准确、完整；募集资金采取三方监管模式专户管理，募集资金使用遵守有关规范性文件的要求以及公司《募集资金管理办法》，不存在违规情形。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司2021年度不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附表1：2016年非公开发行募集资金2021年度使用情况对照表



附表 1： 2016 年非公开发行募集资金 2021 年度使用情况对照表

募集资金总额		114,350.28		本年度投入募集资金总额					245.00		
变更用途的募集资金总额		17,993.86		已累计投入募集资金总额					115,583.46		
变更用途的募集资金总额比例		15.74%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截止年末累计投入金额(2)	截止年末投入进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.游爱网络并购项目现金对价项目	否	53,890.28	53,890.28		53,890.29	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
2.游爱网络并购项目中介费用及交易税费项目	否	3,826.65	3,826.65		3,826.65	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
3.游爱网络投资项目											
(1)新移动网络游戏产品研发项目	是	13,500.00	550.00		551.27	100.23%	已部分变更	不适用	不适用	不适用	是
(2)自运营及发行平台建设项目	否	9,450.00	9,450.00	245.00	9,499.92	100.53%	不适用	-579.97	-5,143.75	不适用	否
(3)AR、VR 互动游戏及应用项目	是	4,050.00					已终止并变更用途	不适用	不适用	不适用	是
4.永久性补充流动资金	否	29,633.35	29,633.35		29,821.47	100.63%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		114,350.28	97,350.28	245.00	97,589.60	100.25%		-579.97	-5,143.75		
超募资金投向											
变更募投项目资金投向											
收购广州四九游 25%股权	否		17,993.86		17,993.86	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
变更募投项目投向小计			17,993.86		17,993.86	100.00%					
合计		114,350.28	115,344.14	245.00	115,583.46	100.21%		-579.97	-5,143.75		
未达到计划进度原因(分具体项目)	<p>1、新移动网络游戏产品研发项目：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各 IP 资源研发出具有不同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品质量要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末未按变更用途支付。</p> <p>2、AR、VR 互动游戏及应用项目：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目</p>										

	<p>研发周期长、资金投入大等特点，认为在目前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于2018年5月11日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、新移动网络游戏产品研发项目：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各IP资源研发出具有不同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品质量要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于2018年5月11日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。</p> <p>2、AR、VR互动游戏及应用项目：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目研发周期长、资金投入大等特点，认为在目前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于2018年5月11日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>



营业执照

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
登录国家
企业信用
公示系统
了解更多
登记、管
理、监督
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; 阴兆饴; 李延平; 王勤; 成志诚; 姚运海; 刘文俊; 梁雪娟; 李桂琴 主要经营场所 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23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。

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 陈泽
 Full name 陈泽
 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
 Working unit 湖南分所
 身份证号码 432401197804043017
 Identity card No. 432401197804043017

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018.3.15
 合格专用章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2019.3.19
 合格专用章

2015.3.18
 合格专用章

2013.3.22
 合格专用章

2017年4月20日
 合格专用章

2020.5.11
 合格专用章

2020年12月21日
 合格专用章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2021年度任职资格审查
 合格专用章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2016.2.18
 合格专用章

2016年度任职资格审查
 合格专用章
 2016.5.7

2013.3.22
 合格专用章

2009年4月20日
 合格专用章

2011年3月19日
 合格专用章

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
 深圳南方民和会计师事务所湖南分所
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out 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
 中国注册会计师协会
 事务所 CPAs
 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
 中国注册会计师协会
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2010年1月15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中国注册会计师协会
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月20日

证书编号: 440300191038
 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: 2005年5月8日
 Date of Issuance

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
 中国注册会计师协会
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014.1.10

注意事项

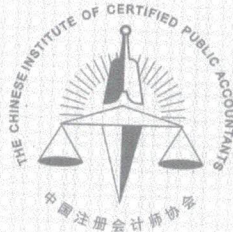
- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
 - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 - 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。
- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or 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.

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中国注册会计师协会
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014.1.10

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017.3.19
 合格专用章

2014年4月20日
 合格专用章

2010.3.19
 合格专用章



姓名 蒋宇
 Full name 男
 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
 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 05 08 日
 Date of Issuance /y /m /d



仅供申报