

关于天舟文化股份有限公司
2022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[2023]0231号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

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：津23VJ26QC84



目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
三、附件	
审计机构营业执照和执业许可证复印件	





关于天舟文化股份有限公司 2022 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[2023]0231 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”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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 2023 年 4 月 20 日出具了 CAC 证审字【2023】0154 号的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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 年度控股股东及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资金占用情况之用，不得用于其他目的。

附表：天舟文化股份有限公司 2022 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



二〇二三年四月二十日





附件:

天舟文化股份有限公司
2022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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度占用资金减少累计发生金额	2022年期末未占用资金余额	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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度减少累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	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	99,184.58	2,688.90		101,873.48		内部资金往来	非经营性资金往来	
上市公司的子公司及其附属企业	北京北方天舟文化有限公司	全资子公司	其他应收款	4,400,000.00			400,000.00	4,000,000.00	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			7,295,264.89	64,536.33	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	全资子公司	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	
	湘潭华鑫教育科技有限公司	控股子公司	其他应收款	40,001,760.00	114,017.04		115,777.04	40,000,000.00	内部资金往来	非经营性资金往来	
小计				78,270,745.80	116,705.94		32,912,915.41	45,474,536.33			
总计				78,270,745.80	116,705.94		32,912,915.41	45,474,536.33			

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

