

关于天舟文化股份有限公司  
2023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[2024]0240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24UGTN8A71



# 目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、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	3
三、附件	
审计机构营业执照和执业许可证复印件	





**中审华会计师事务所**  
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP  
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042  
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heiping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042  
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045  
网址(Web): www.caccpollp.com

## 关于天舟文化股份有限公司 2023 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[2024]0240 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”）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 24 日出具了 CAC 证审字[2024]0163 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 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）。

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 2023 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 2023 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 2023 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 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



中国·天津

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇二四年四月二十四日



附件:

天舟文化股份有限公司  
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

单位:元

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	2023年期初占用 资金余额	2023年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2023年度占用资 金的利息	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用 控股股东、实际控制人及其 附属企业									
小计									
前控股股东、实际控制人 及其附属企业									
小计									
其它关联方及其附属企业									
小计									
总计									
其他关联资金往来	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2023年度往来资 金的利息	2023年度偿还累 计发生金额	2023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									
上市公司及其附 属企业	2023年3月前是 控股子公司	其他应收款	1,410,000.00			1,410,000.00		内部资金往来	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	4,000,000.00			4,000,000.00		内部资金往来	非经营性往来
	2023年3月前是 全资子公司	其他应收款	64,536.33			64,536.33		内部资金往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	40,000,000.00	114,167.04			40,114,167.04	内部资金往来	非经营性往来
小计			45,474,536.33	114,167.04		5,474,536.33	40,114,167.04		
总计			45,474,536.33	114,167.04		5,474,536.33	40,114,167.04		

法定代表人:

肖在阳

主管会计工作负责人:

刘莹

会计机构负责人:

刘莹

