

天娱数字科技（大连）集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]004953 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

天娱数字科技（大连）集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2022 年 12 月 31 日）

目	录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	天娱数字科技（大连）集团股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]004953 号

天娱数字科技（大连）集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了天娱数字科技（大连）集团股份有限公司（以下简称天娱数科）2022 年度财务报表，包括 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财务报表附注，并于 2023 年 4 月 10 日签发了大华审字[2023]000759 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》的规定，就天娱数科编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天娱数科管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天娱数科 2022 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对天娱数科实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解天娱数科 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：天娱数字科技（大连）集团股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

惠增强

中国·北京 中国注册会计师：_____

刘晶静

二〇二三年四月十日

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

编制单位：天娱数字科技（大连）集团股份有限公司

单位：万元

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	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年度偿还 累计发生金额	2022年期末占 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										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东 、实际控制 人及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方 及其附属企 业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

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（续）

编制单位：天娱数字科技（大连）集团股份有限公司									单位：万元	
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	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年度偿还 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（经 营性往来、非 经营性往来）
控股股东、实 际控制人及其 附属企业										
上市公司的子 公司及其附属 企业	北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	22,892.46	2,780.40			25,672.86		非经营性往来
	上海掌正网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,136.60	1,858.80		2,995.40			非经营性往来
	深圳市一花科技有限公司	控股子公司	其他应收款	300.00				300.00		非经营性往来
	霍尔果斯洛亚网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,311.33	16.08		91.00	1,236.41		非经营性往来
	山西鹏景科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,600.00	3,000.00		1,000.00	3,600.00		非经营性往来
	聚为数字科技（大连）有限公司	控股子公司	其他应收款	61,320.00	4,676.00		425.00	65,571.00		非经营性往来
	Corona Technology Limited	控股子公司	其他应收款	10,006.21	754.90		5,107.38	5,653.74		非经营性往来
	喀什火力网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.39				0.39		非经营性往来
	山西聚为信用服务有限公司	控股子公司	其他应收款		200.00			200.00		非经营性往来
	北京智竞未来科技有限公司	控股子公司	其他应收款		3,570.45		3,030.00	540.45		非经营性往来
	顶流实验室数字传媒（山西）有限公司	控股子公司	其他应收款		950.00			950.00		非经营性往来
	山西智胜数字体育科技有限公司	控股子公司	其他应收款		3.97			3.97		非经营性往来
	无锡三色堇信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1.60			1.60		非经营性往来
	山西天使二号科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,000.00			1,000.00		非经营性往来
	青森酒业（北京）有限公司	控股子公司	其他应收款		300.00			300.00		非经营性往来
其他关联方及 其附属企业	kool paws	合营企业	其他应收款	84.59	7.81			92.40		非经营性往来
总计	—	—	—	98,651.58	19,120.02	—	12,648.78	105,122.82		—



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资人 梁春、高晓

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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，出具有关报告；基本建设年度审计；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

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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：北京会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：张强

主任会计师：张强

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部准予执行注册会计师法定业务的证书。
- 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、会计师事务所注销的，应当向财政部缴回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 刘晶静
Full name: Liu Jingting

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1989-09-19
Date of birth: 1989-09-19

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Beijing Branch

身份证号码: 152201198909191522
Identity card No.: 152201198909191522

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.



姓名: 刘晶静
证书编号: 310000061632

证书编号:
No. of Certificate: 310000061632

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 18 日
Date of Issuance: 2018 年 05 月 18 日

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.



刘晶静 152201198909191522.png

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

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

转出日期: 2019 年 12 月 10 日
Transfer-out Date: 2019 年 12 月 10 日

事务所
CPAs

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

转入日期: 2019 年 12 月 10 日
Transfer-in Date: 2019 年 12 月 10 日

