

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

北京大华核字[2024]00000109 号

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability 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 2023 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 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	1-3

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]00000109 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）2023 年度财务报表，包括 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财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日签发了北京大华审字[2024]00000402 号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》的规定，就天娱数科编制的 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”）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 2023 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 2023 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 2023 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 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

北京大华国际会计师事务所(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

二〇二四年四月二十三日

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

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	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 (如有)	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
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	—	—	—							—

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（续）

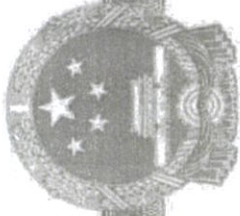
编制单位：天娱数字科技（大连）集团股份有限公司									单位：万元	
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初占 用资金余额	2023年度占用 累计发生金额 （不含利息）	2023年度占用 资金的利息 （如有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业										
上市公司的 子公司及其 附属企业	北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	25,672.86	228.00		991.08	24,909.78		非经营性往来
	北京妙趣横生网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,000.00			1,000.00		非经营性往来
	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	1,236.41			400.00	836.41		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	3,600.00			2,300.00	1,300.00		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	65,571.00			1,710.00	63,861.00		非经营性往来
	Corona Technology Limited	控股子公司	其他应收款	5,653.74			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
	山西聚能电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	200.00	432.50		32.50	600.00		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	540.45	219.13			759.58		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	400.00			1,350.00		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

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（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	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 （如有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
	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	2,734.00			3,734.00		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
	雷尚（香港）股份有限公司	控股子公司	其他应收款		236.00			236.00		非经营性往来
	北京智胜万合台球文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款		0.06			0.06		非经营性往来
	元容数字科技（北京）有限公司	控股子公司	其他应收款		0.39			0.39		非经营性往来
	北京智境云创科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,950.00			1,950.00		非经营性往来
	上海凯裔商务服务合伙企业（有限合伙）	控股子公司	其他应收款		1,000.00			1,000.00		非经营性往来
	北京水工日辰科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,235.78			1,235.78		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	92.40	1.57			93.97		非经营性往来
总计	—	—	—	105,122.82	9,437.43		11,392.89	103,167.36		—



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 杨雄

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、企业管理咨询。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日，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。)

出资额 740万元

成立日期 2008年12月08日

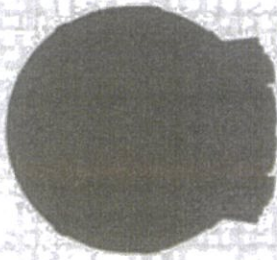
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



登记机关

2023年11月28日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



会计师事务所

执业证书



名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
杨雄
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日

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、出租、出借、转让。
- 4、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：北京市财政局

2023年12月17日

中华人民共和国财政部制





证书编号: 110001550002
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 04 月 28 日
Date of Issuance

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

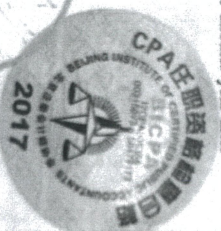
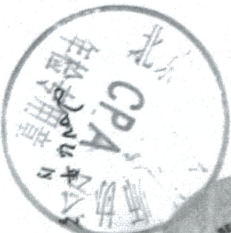


姓名: 惠增强
证书编号: 110001550002

姓名: 惠增强
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1968 年 10 月 01 日
Date of birth
工作单位: 华伦会计师事务所
Working unit
身份证号码: 630104196810010012
Identity card No.



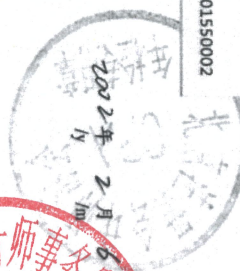
继续有效一年。
for another year after



年度检验登记

Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid for



转入协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 5 月 26 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 5 月 23 日



2017.9.1
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

- ### 注意事项
- 一、注册会计师执行业务, 必要时须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、注册会计师停止执业法定业务时, 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, 办理补发手续。

- ### NOTES
1. When performing 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 refund the certificate to the competent authority of CPA when he/she is not conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPA immediately and announce the loss.

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.



刘晶静的年度二准码.png

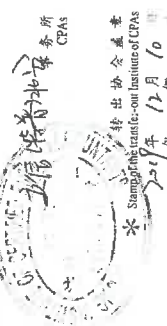
年 月 日

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

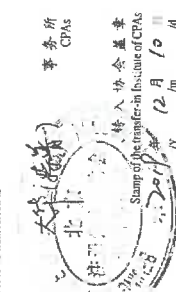
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



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.

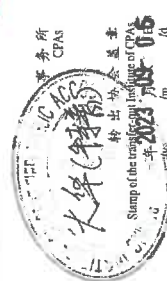
年 月 日

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



同意调入

Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 刘晶静
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-09-19
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 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

310000061632

证书编号: No. of Certificate

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

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