

天舟文化股份有限公司

内部控制审计报告

政旦志远内字第 260000025 号

政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）

Zandar Certified Public Accountants LLP

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。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：粤2630H5CPPY



# 天舟文化股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

### 目 录

### 页 次

---

一、 内部控制审计报告

1-2



## 内 部 控 制 审 计 报 告

政旦志远内字第 260000025 号

天舟文化股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了天舟文化股份有限公司（以下简称天舟文化公司）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，天舟文化公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部



控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



政旦志远(深圳)会计师事务所

特殊普通合伙

中国·深圳

中国注册会计师:

李启有  
中国注册会计师  
430200010008

李启有

中国注册会计师:

高君  
中国注册会计师  
120100110317

高君

二〇二六年四月二十日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
914403007703322987



政旦志远 (深圳) 会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 名称 政旦志远 (深圳) 会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 李建伟

成立日期 2005年01月12日

主要经营场所 深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心11F

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

### 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



2025年01月03日

登记机关

证书序号:0021874

## 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: 深圳市财政局

2025年1月14日

中华人民共和国财政部制

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: 政旦志远(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 李建伟  
 主任会计师:  
 经营场所: 深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心11F

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 47470048  
 批准执业文号: 深财会[2004]33号  
 批准执业日期: 2004年12月31日



**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



姓名 李启有  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1963-11-28  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 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 430124631128041  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 430200010008  
 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: 1997 年 12 月 1 日  
 Date of Issuance \_\_\_\_\_

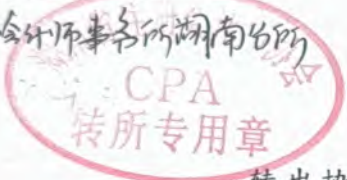


年度检验 注册会计师协会  
 Annual Renewal Registration  
 合格专用章  
 2015.3.18  
 2006年 4 月 08 日  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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

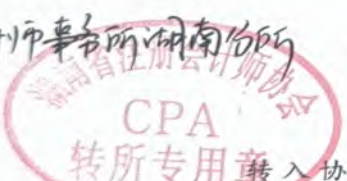


转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010 年 1 月 15 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中审国际会计师事务所湖南分所  
 事务所 CPAs



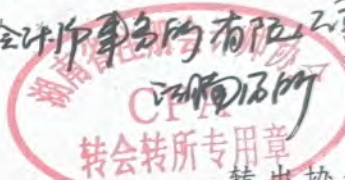
转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010 年 1 月 15 日  
 /y /m /d

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

中审国际会计师事务所有限公司  
 事务所 CPAs



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

2012 年 6 月 27 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

大华



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 7 月 6 日  
 /y /m /d



姓名 高君  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1991-08-30  
 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 430821199108302243  
 Identity card No.

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

中审华会计师事务所  
 (特殊普通合伙)湖南分所  
 Group of the transferred partners of CPAs  
 2025年9月22日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

政旦致远(深圳)会计师事务所  
 (特殊普通合伙)湖南分所  
 CPA 转入会计师事务所  
 2025年9月22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.

年 月 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.

年 月 日

证书编号: 120100110317  
 No. of Certificate

批准注册机关: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs of Hunan Province

发证日期: 2024年9月11日  
 Date of Issuance

此件仅用于业务报告专用，复印无效。