

万兴科技集团股份有限公司
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[2021]004648 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

万兴科技集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 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、	万兴科技集团股份有限公司 2020 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

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[2021] 004648 号

万兴科技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》审计了万兴科技集团股份有限公司（以下简称万兴科技）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 15 日签发了大华审字[2021] 007017 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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定，就万兴科技编制的 2020 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、合法性及完整性是万兴科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万兴科技 2020 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。除了对万兴科技实施 2020 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。为了更好地理解万兴科技 2020 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：万兴科技集团股份有限公司 2020 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：_____
刘金平

中国·北京

中国注册会计师：_____
谭智青

二〇二一年四月十五日

2020 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：万兴科技集团股份有限公司

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	2020 年期初 占用资金余 额	2020 年度占 用累计发生 金额	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2020 年期初 占用资金余 额	2020 年度占 用累计发生 金额	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期 末占用资 金余额	往来形 成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	炜博科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-0.07	87.79	110.62	-22.90	资金往来	非经营性占用
	斯博科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-113.19	801.27	688.08	-	资金往来	非经营性占用
	万兴科技（湖南）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,436.29	650.00	3,786.29	资金往来	非经营性占用
	深圳市兴之佳科技有限公司	控股子公司	其他应收款	374.76	4,369.17	3,933.53	810.40	资金往来	非经营性占用

	万博科技（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	96.06	10,384.07	15,693.93	-5,213.79	资金往来	非经营性占用
	深圳市斑点猫信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	14,240.26	2,353.56	1,036.31	15,557.51	资金往来	非经营性占用
	深圳万兴软件有限公司	控股子公司	其他应收款	-2,217.53	11,062.77	8,729.97	115.27	资金往来	非经营性占用
	智亚达科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	25.53	25.22	0.30	资金往来	非经营性占用
	亿博科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	9.86	0.89	8.97	资金往来	非经营性占用
	深圳市斯博科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-430.01	569.39	5.19	134.19	资金往来	非经营性占用
小计	—	—	—	11,950.28	34,099.70	30,873.75	15,176.23	—	—
总计	—	—	—	11,950.28	34,099.70	30,873.75	15,176.23	—	—