

孩子王儿童用品股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2023年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70023957_B02号
孩子王儿童用品股份有限公司

孩子王儿童用品股份有限公司董事会：

我们审计了孩子王儿童用品股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月23日出具了编号为安永华明（2024）审字第70023957_B01号无保留意见审计报告。

按照《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》以及深圳证券交易所《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》的要求，孩子王儿童用品股份有限公司编制了后附的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、完整性是孩子王儿童用品股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计孩子王儿童用品股份有限公司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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对孩子王儿童用品股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解孩子王儿童用品股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供孩子王儿童用品股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70023957_B02号
孩子王儿童用品股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴慧琚

中国注册会计师：许心巧

中国 北京

2024 年 4 月 23 日

孩子王儿童用品股份有限公司
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：人民币元

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
现大股东及其 附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性 占用
前大股东及其 附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性 占用
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	2023年期初 往来资金余额	2023年度占用累计 发生金额 (不含利息)	2023年度往来 资金的利息 (如有)	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
大股东及其 附属企业	山东星贝保险经纪 有限公司	本公司关联自 然人控制的企业	应收账款	417,534.00	818,595.96	-	1,236,129.96	-	平台服务费	经营性往 来
	山东星贝保险经纪 有限公司	本公司关联自然 人控制的企业	应收账款	-	10,291.54	-	-	10,291.54	广告收入	经营性往 来
上市公司的子公 司及其附属企业	上海童渠信息技术 有限公司	子公司	其他应收款	8,831,736.50	511,933,197.74	-	520,764,934.24	-	线上商品销 售	经营性往 来
	南京贝加网络科技 有限公司	子公司	其他应收款	-	2,015,470.28	-	2,015,470.28	-	线上商品销 售	经营性往 来
	香港孩子王商贸有 限公司	子公司	其他应收款	820,983.07	1,855,005.26	-	2,675,988.33	-	代收款项	非经营性 往来
	童联供应链有限公 司	子公司	其他应收款	-	145,000,000.00	3,509,000.00	-	148,509,000.00	资金拆借	非经营性 往来

孩子王儿童用品股份有限公司
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（续）

单位：人民币元

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 往来资金余额	非同一控制下合 并增加额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度往来 资金的利息 (如有)	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
其他关联 方及其附 属企业	JUMPJOY (Cayman) Limited	合营企业	其他应收款	-	-	94,193.34	-	94,193.34	-	平台服务费	经营性往来
	北京乐友达康 科技有限公司	少数股东控制 的企业	应收账款	-	768,255.94	4,230,604.69		2,908,061.91	2,090,798.72	销售商品	经营性往来
	北京歌瑞家婴 童用品有限公司	少数股东控制 的企业	其他应收款	-	5,736,748.86	1,841,312.40	-	-	7,578,061.26	物流服务费	经营性往来
	北京歌瑞家婴 童用品有限公司	少数股东控制 的企业	预付账款	-	39,336,287.30	117,756,681.34	-	114,416,630.38	42,676,338.26	采购商品	经营性往来
总计				10,070,253.57	45,841,292.10	785,555,352.55	3,509,000.00	644,111,408.44	200,864,489.78		

孩子王儿童用品股份有限公司
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（续）

单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止2023年末担保是否已经履行完毕	注
童联供应链有限公司	410,000,000.00	2017年7月20日	2027年7月20日	否	1
四川童联供应链有限公司	300,000,000.00	2021年9月2日	2028年6月1日	否	2
天津童联供应链有限公司	420,000,000.00	2023年8月31日	2028年8月29日	否	3
总计	1,130,000,000.00	-	-	-	-

注1：于2017年7月20日，本集团母公司孩子王儿童用品股份有限公司为子公司童联供应链有限公司的长期借款提供担保，担保总额为人民币410,000,000元，担保到期日为2027年7月20日。
注2：于2021年8月27日，本集团母公司孩子王儿童用品股份有限公司为子公司四川童联供应链有限公司的长期借款提供担保，担保总额为人民币300,000,000元，担保到期日为2028年6月1日。
注2：于2023年8月31日，本集团母公司孩子王儿童用品股份有限公司为子公司天津童联供应链有限公司的长期借款提供担保，担保总额为人民币420,000,000元，担保到期日为2028年8月29日。

本表已于2024年4月23日获董事会批准。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：