

威创集团股份有限公司 2017 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

2018 年 4 月 13 日

中国，上海

威创集团股份有限公司 2017 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

众会字（2018）第 2710 号

威创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》审计了威创集团股份有限公司(以下简称“威创股份”)2017 年度的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 13 日出具了众会字（2018）第 2708 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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(证监发[2003]56 号文)》的要求以及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号:定期报告披露相关事项》（2018 年 2 月修订）规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，威创股份编制了后附的截至 2017 年 12 月 31 日止威创股份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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是威创股份管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与威创股份 2017 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对威创股份实施了 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2017 年度威创股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为威创股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：威创集团股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 文爱凤

中国注册会计师 陈芝莲

中国，上海

2018年4月13日

附件：

威创集团股份有限公司 2017 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：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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2017年度占用资 金的利息（如 有）	2017年度偿还 累计发生金额	2017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	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2017年度往来资 金的利息（如 有）	2017年度偿还 累计发生金额	2017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										
上市公司的子公司及其 附属企业	北京威学教育咨询有限公司	子公司	其他应收款	40,650,000.00	29,000,000.00	-	-	69,650,000.00	往来款	非经营性往来
	北京可儿教育科技有限公司	子公司	其他应收款	-	7,200,000.00	-	-	7,200,000.00	往来款	非经营性往来
	内蒙古鼎奇幼教科教有限公司	子公司	其他应收款	-	2,670,000.00	-	-	2,670,000.00	往来款	非经营性往来
	小计			40,650,000.00	38,870,000.00	-	-	79,520,000.00		
关联自然人及其控制的 法人										
其他关联人及其附属企 业	王红兵	公司董事兼高管	其他应收款	62,620.00	-	-	-	62,620.00	备用金	非经营性往来
	小计			62,620.00	-	-	-	62,620.00		
	合计			40,712,620.00	38,870,000.00	-	-	79,582,620.00		

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：江玉兰

会计机构负责人：江玉兰