

威创集团股份有限公司 2019 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

威创集团股份有限公司 2019 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（2020）第 3722 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”)2019 年度的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 16 日出具了众会字（2020）第 3719 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 王培

中国，上海

2020年4月16日

附件：

威创集团股份有限公司 2019 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	2019年初占用 资金余额	2019年度占用累计发生 金额（不含利息）	2019年度占用资金 的利息（如有）	2019年度偿还累计 发生金额	2019年末占用资 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	2019年初往来 资金余额	2019年度往来累计发生 金额（不含利息）	2019年度往来资金 的利息（如有）	2019年度偿还累计 发生金额	2019年末往来资 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	114,152,384.00	20,250,000.00		78,554,681.83	55,847,702.17	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
	内蒙古鼎奇幼教科技有限公司	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
	威创潜能（北京）教育科技有限公司	子公司	其他应收款	14,000,000.00	29,200,000.00		15,000,000.00	28,200,000.00	往来款	非经营性往来
	广东威创丰值技术有限公司	子公司	其他应收款	1,500,000.00	5,000,000.00			6,500,000.00	往来款	非经营性往来
	常青藤智库（北京）教育科技有限公司	子公司	其他应收款	-	94,104,681.83			94,104,681.83	往来款	非经营性往来
	北京金色摇篮教育科技有限公司	子公司	其他应收款	-	23,000,000.00			23,000,000.00	往来款	非经营性往来
小计				139,522,384.00	171,554,681.83	-	93,554,681.83	217,522,384.00		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
小计				-			-			
总计				139,522,384.00	171,554,681.83		93,554,681.83	217,522,384.00		

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何一名

会计机构负责人：江玉兰