

汉王科技股份有限公司
2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金
往来的专项说明（修订版）

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（修 订版）	1-3
修订说明	4



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于汉王科技股份有限公司 2021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

XYZH/2022BJAA80188

汉王科技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审计准则审计了汉王科技股份有限公司(以下简称汉王科技)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2022年3月31日出具了XYZH/2022BJAA80116号无保留意见的审计报告。

根据《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,汉王科技编制了本专项说明所附的汉王科技2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(修订版)(以下简称汇总表(修订版))。编制和对外披露汇总表(修订版),并确保其真实性、合法性及完整性是汉王科技的责任。我们对汇总表(修订版)所载资料与我们审计汉王科技2021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。

除对汉王科技2021年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表(修订版)所载项目金额与我们审计汉王科技2021年度财务报表时汉王科技提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表(修订版)执行任何附加程序。

同时我们关注到,汉王科技于2022年3月31日披露了2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,于2022年4月18日对该汇总表进行了修订。我们重新复核了汇总表(修订版),不影响我们于2022年3月31日出具的XYZH/2022BJAA80116号审计报告的审计意见。

为了更好地理解汉王科技 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表(修订版)应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供汉王科技为 2021 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇二二年四月十八日

附件一

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(修订版)

上市公司名称：汉王科技股份有限公司										
										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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京汉王清风科技有限公司	实际控制人之子、公司董事刘秋童控制的企业；公司联营企业	应收账款	14,112.75	900.00		5,553.88	9,458.87	销售商品/提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	汉王制造有限公司	全资子公司	应收账款	59,496,171.34	21,896.08		0.00	59,518,067.42	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王国粹科技有限责任公司	全资子公司	应收账款	18,807,734.04	3,768,649.97		19,553,461.66	3,022,922.35	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王卓文科技有限公司	控股子公司	应收账款	1,870,929.62	485,897.23		276,470.42	2,080,356.43	销售商品/提供劳务	经营性往来
	仿翼（北京）科技有限公司	全资子公司	应收账款	852,187.78	4,160,983.57		3,623,271.39	1,389,899.96	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王智远科技有限公司	控股子公司	应收账款	2,097,078.62	3,025,954.09		4,333,636.55	789,396.16	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王数字科技有限公司	全资子公司	应收账款	4,692.06	4,007,937.37		2,086,905.44	1,925,723.99	销售商品/提供劳务	经营性往来
	香港仿翼科技有限公司	全资子公司	应收账款	229,919.63	0.00		23,160.14	206,759.49	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王智学科技有限公司	全资子公司	应收账款	0.00	327,925.69		305,153.51	22,772.18	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王影研科技有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	40,315.74		14,315.27	26,000.47	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王赛普科技有限公司	全资子公司	应收账款	600.97	98,214.58		73,944.19	24,871.36	销售商品/提供劳务	经营性往来
	仿翼（深圳）科技有限公司	全资子公司	应收账款	0.00	20,623.00		19,287.20	1,335.80	销售商品/提供劳务	经营性往来
	武汉汉王数据技术有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	1,292,352.00		1,292,352.00	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	三河汉王电子技术有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	99,019.55		99,019.55	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	深圳汉王友基科技有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	190.00		190.00	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	河南汉王实业有限责任公司	全资子公司	应收账款	0.00	13,651.04		13,651.04	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王鹏泰科技股份有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	1,513,742.53		1,513,742.53	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王睿笔科技有限公司	全资子公司	应收账款	0.00	1,699.99		1,699.99	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王政通科技有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	10,350.01		10,350.01	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王智能数码科技有限责任公司	全资子公司	应收账款	0.00	108,325.53		108,325.53	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	汉王制造有限公司	全资子公司	预付账款	261,649,301.56	569,000.00		67,500.00	262,150,801.56	购买商品/接受劳务	经营性往来
	仿翼（北京）科技有限公司	全资子公司	预付账款	0.00	1,010,188.89		0.00	1,010,188.89	购买商品/接受劳务	经营性往来
	北京汉王睿笔科技有限公司	全资子公司	预付账款	0.00	17,114,448.64		16,708,725.72	405,722.92	购买商品/接受劳务	经营性往来
	河南汉王实业有限责任公司	全资子公司	预付账款	0.00	6,081,220.00		6,071,594.26	9,625.74	购买商品/接受劳务	经营性往来
	北京汉王智能数码科技有限责任公司	全资子公司	预付账款	14,143.10	0.00		14,143.10	0.00	购买商品/接受劳务	经营性往来
	深圳汉王优笔科技有限公司	全资子公司	预付账款	561,600.00	1,465,860.00		2,027,460.00	0.00	购买商品/接受劳务	经营性往来
	北京汉王鹏泰科技股份有限公司	控股子公司	预付账款	0.00	15,000,000.00		15,000,000.00	0.00	购买商品/接受劳务	经营性往来
	北京汉王国粹科技有限责任公司	全资子公司	预付账款	1,120.68	121,091.00		122,211.68	0.00	购买商品/接受劳务	经营性往来
	汉王制造有限公司	全资子公司	其他应收款	72,817,734.81	23,102,377.22		26,098,000.00	69,822,112.03	往来款	非经营性往来
	北京汉王智能数码科技有限责任公司	全资子公司	其他应收款	17,139,007.92	6,145,969.66		642,298.70	22,642,678.88	往来款	经营性往来
	北京汉王影研科技有限公司	控股子公司	其他应收款	11,251,514.80	1,583,767.77		454,640.93	12,380,641.64	往来款	非经营性往来
	北京汉王睿笔科技有限公司	全资子公司	其他应收款	11,500,098.00	6,644,511.55		2,747,145.38	15,397,464.17	往来款	非经营性往来
	汉王国际投资有限公司	全资子公司	其他应收款	3,643,186.37	0.00		29,551.90	3,613,634.47	往来款	非经营性往来
	仿翼（北京）科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,405,191.53	10,243,049.63		163,978.03	11,484,263.13	往来款	非经营性往来
	南京汉王文化发展有限公司	全资子公司	其他应收款	928,541.86	1,294,250.12		0.00	2,222,791.98	往来款	非经营性往来
	北京汉王国粹科技有限责任公司	全资子公司	其他应收款	597,709.71	26,896,017.96		3,954,570.76	23,539,156.91	往来款	经营性往来
	北京汉王智学科技有限公司	全资子公司	其他应收款	712,558.53	1,433,362.35		1,023,777.68	1,122,143.20	往来款	非经营性往来
	北京汉王数字科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,058,058.27	7,908,713.45		6,966,771.72	3,000,000.00	往来款	非经营性往来
	北京汉王睿普科技有限公司	全资子公司	其他应收款	88,333.33	1,216,728.90		1,204,965.70	100,096.53	销售商品/提供劳务	经营性往来
	武汉汉王数据技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,487.36	1,721,271.90		1,492,352.00	230,407.26	往来款	经营性往来
	仿翼（深圳）科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,202,191.15	6,079,882.97		833,255.08	6,448,819.04	往来款	非经营性往来
	北京汉王鹏泰科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	11,094,110.29		11,094,110.29	0.00	往来款	非经营性往来
	北京汉王智远科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	18,616,396.31		14,539,474.00	4,076,922.31	往来款	非经营性往来
	北京中科阅深科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	1,416,427.94		1,162,814.84	253,613.10	往来款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	北京汉王政通科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	486.13		384.01	102.12	往来款	经营性往来
	北京汉王卓文科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	12,091.05		0.00	12,091.05	往来款	经营性往来
	广州汉王智远科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	60,186.50		60,186.50	0.00	往来款	经营性往来
	深圳汉王优笔科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	16,310,006.25		0.00	16,310,006.25	往来款	经营性往来
	河南汉王实业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	0.00	12,512,241.89		12,488,372.81	23,869.08	往来款	经营性往来
	深圳汉王友基科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	113,874.36		113,874.36	0.00	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	汉王首学（北京）智能科技有限公司	其他权益投资	应收账款	632,000.00	221,815.00		803,815.00	50,000.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	深圳市正通仁禾科技有限公司	联营企业	应收账款	—	2,107,385.00		1,689,610.00	417,775.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王教育科技有限公司	其他权益投资	应收账款	0.00	10,620.00		10,620.00	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京汉王圣博科技有限公司	联营企业	应收账款	0.00	2,085,370.00		2,085,370.00	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	河南汉王智远科技有限公司	联营企业	应收账款	0.00	74,200.00		74,200.00	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	广州名动教育咨询有限公司	其他投资	应收账款	—	3,760.00		3,760.00	0.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	深圳市正通仁禾科技有限公司	联营企业	预付账款	—	160,804,437.62		146,733,033.72	14,071,403.90	购买商品/接受劳务	经营性往来
	北京汉王圣博科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	720,000.00		720,000.00	0.00	商标授权使用费	经营性往来
	汉王首学（北京）智能科技有限公司	其他权益投资	其他应收款	9,479.86	0.00		600.00	8,879.86	往来款	经营性往来
广州名动教育咨询有限公司	其他投资	其他应收款	—	5,000,000.00	128,687.50	0.00	5,128,687.50	借款	非经营性往来	
小计			469,586,685.65	385,793,748.32	128,687.50	310,557,658.47	544,951,463.00			
总计			469,586,685.65	385,793,748.32	128,687.50	310,557,658.47	544,951,463.00			
	企业负责人：				主管会计工作的负责人：				会计机构负责人：	

附件二：

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的修订说明

修订原因如下：

1、“北京汉王清风科技有限公司”修订为“汉王首学（北京）智能科技有限公司”，往来方与上市公司的关联关系“联营企业”修订为“其他权益投资”，往来形成原因“一般性资金往来”修订为“往来款”，往来性质“非经营性往来”修订为“经营性往来”，该条内其他内容不变；

2、广州名动教育咨询有限公司名下的其他应收款中 2021 年度占用累计发生金额（不含利息）“5,074,916.67 元”修订为“5,000,000.00 元”，2021 年度偿还累计发生金额“74,916.67 元”修订为“0.00 元”，往来形成原因“一般性资金往来”修订为“借款”，该条内其他内容不变；

3、增加了各关联方企业的经营性资金占用往来款项披露。