

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[2022]005220 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|            |   |
|------------|---|
| 业务报备统一编码：  | 110101482022924011366                     |
| 报告名称：      | 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         |
| 报告文号：      | 大华核字[2022]005220 号                        |
| 被审（验）单位名称： | 万兴科技集团股份有限公司                              |
| 会计师事务所名称：  | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                          |
| 业务类型：      | 其他鉴证业务                                    |
| 报告日期：      | 2022 年 04 月 22 日                          |
| 报备日期：      | 2022 年 04 月 14 日                          |
| 签字人员：      | 杨谦 (430100210044) ，<br>谭智青 (110101480287) |



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**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 2021 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 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 | 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[2022]005220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)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和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04月22日签发了大华审字[2022]007408号标准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(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,在所有重大方面未发现不一致。除了对万兴科

技实施 2021 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 2021 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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

杨谦

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

谭智青

二〇二二年四月二十二日

## 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

编制单位：万兴科技集团股份有限公司

单位：万元

| 非经营性<br>资金占用       | 资金占用方名称            | 占用方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2021 年期初<br>占用资金余额 | 2021 年度占<br>用累计发生金<br>额(不含利息) | 2021 年度占用<br>资金的利息<br>(如有) | 2021 年度偿<br>还累计发生<br>金额 | 2021 年期末占<br>用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| 现大股东及其附<br>属企业     | —                  | —                 | —                   | —                  | —                             | —                          | —                       | —                  | —      | —      |
| 小计                 | —                  | —                 | —                   | —                  | —                             | —                          | —                       | —                  | —      | —      |
| 前大股东及其附<br>属企业     | —                  | —                 | —                   | —                  | —                             | —                          | —                       | —                  | —      | —      |
| 小计                 | —                  | —                 | —                   | —                  | —                             | —                          | —                       | —                  | —      | —      |
| 总计                 | —                  | —                 | —                   | —                  | —                             | —                          | —                       | —                  | —      | —      |
| 其他关联<br>资金往来       | 资金往来方名称            | 往来方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2021 年期初<br>往来资金余额 | 2021 年度往<br>来累计发生金<br>额(不含利息) | 2021 年度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2021 年度偿<br>还累计发生<br>金额 | 2021 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 上市公司的子公<br>司及其附属企业 | 深圳市斑点猫信息技术有限<br>公司 | 控股子公司             | 其他应收款               | 15,557.51          | 210.00                        |                            | 373.30                  | 15,394.21          | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                    | 万兴科技(湖南)有限公司       | 控股子公司             | 其他应收款               | 3,786.29           | 53,705.99                     |                            | 49,787.01               | 7,705.27           | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                    | 万博科技(香港)有限公司       | 控股子公司             | 其他应收款               | -5,213.80          | 13,117.33                     |                            | 10,115.22               | -2,211.69          | 资金往来   | 非经营性往来 |

|              |              |             |       |           |           |  |           |           |      |        |
|--------------|--------------|-------------|-------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|------|--------|
|              | 深圳万兴软件有限公司   | 控股子公司       | 其他应收款 | 115.27    | 7,330.24  |  | 15,056.69 | -7,611.18 | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 炜博科技有限公司     | 控股子公司       | 其他应收款 | -22.90    | 23.90     |  | 1.00      | -         | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 深圳市斯博科技有限公司  | 控股子公司       | 其他应收款 | 134.19    | 472.00    |  | 606.19    | -         | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 万兴全球有限公司     | 控股子公司       | 其他应收款 | -         | 11.16     |  | 12.08     | -0.92     | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 智亚达科技有限公司    | 控股子公司       | 其他应收款 | 0.30      | -         |  | 0.30      | -         | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 亿博科技有限公司     | 控股子公司       | 其他应收款 | 8.97      | 0.28      |  | 9.25      | -         | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 深圳市亿图软件有限公司  | 控股子公司       | 其他应收款 | -         | 1,282.31  |  | 11,149.08 | -9,866.77 | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 亿图软件（湖南）有限公司 | 控股子公司       | 其他应收款 | -         | 130.00    |  | 130.00    | -         | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 深圳市兴之佳科技有限公司 | 控股子公司       | 其他应收款 | 810.40    | 1,828.34  |  | 1,113.77  | 1,524.97  | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 北京磨刀刻石科技有限公司 | 控股子公司       | 其他应收款 | -         | 644.47    |  | 1,703.12  | -1,058.65 | 资金往来 | 非经营性往来 |
|              | 杭州格像科技有限公司   | 控股子公司       | 其他应收款 | -         | 1,290.00  |  | 9,479.50  | -8,189.50 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | 吴小兵          | 实际控制人吴太兵之兄弟 | 其他应收款 | -         | 20.00     |  | -         | 20.00     | 备用金  | 经营性往来  |
| <b>总计</b>    | —            | —           | —     | 15,176.23 | 80,066.02 |  | 99,536.51 | -4,294.26 | —    | —      |