

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[2024]0011000298 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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 2023 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 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	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[2024]0011000298 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）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月25日签发了大华审字[2024]0011000298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《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》（证监会公告[2022]26号）和《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》的规定，就万兴科技编制的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”）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，在所有重大方面未发现不一致。除了对万兴科

技实施 2023 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 2023 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 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

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：

王毓锋

二〇二四年四月二十五日

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

编制单位：万兴科技集团股份有限公司

单位：万元

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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2023年期初往来资 金余额	2023年度往来累计发生 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
上市公司的子 公司及其附属 企业	北京磨刀刻石科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-1,083.18	760.76	-	1,329.75	-1,652.17	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	-8,748.81	6,590.05	-	6,570.00	-8,728.76	资金往来	非经营性往来
	深圳格像科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	934.47	-	3,148.83	-2,214.36	资金往来	非经营性往来
	深圳市斑点猫信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	15,609.39	209.00	-	200.00	15,618.39	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	-	12.28	-	12.28	-	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	-5,681.77	11,531.77	-	10,700.00	-4,850.00	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	-7,104.50	21,248.54	-	30,220.09	-16,076.05	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	158.72	87.88	-	206.33	40.27	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	3,723.43	28,373.70	-	21,085.30	11,011.83	资金往来	非经营性往来
	万兴科技（长沙）集团有限公司	控股子公司	其他应收款	-	7,469.27	-	4,393.21	3,076.06	资金往来	非经营性往来
	万兴科技集团（杭州）软件有限公司	控股子公司	其他应收款	-	265.05	-	-	265.05	资金往来	非经营性往来
	万兴科技集团（深圳）有限公司	控股子公司	其他应收款	4,693.28	1,425.94	-	601.95	5,517.27	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	-265.37	142.86	-	31.36	-153.87	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	-104.08	1,261.60	-	1,878.77	-721.25	资金往来	非经营性往来
	郑州墨刀科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-5.26	45.26	-	40.00	-	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	-153.82	108.49	-	338.91	-384.24	资金往来	非经营性往来	
总计	—	—	—	1,038.03	80,466.92	-	80,756.78	748.17	—	—