

广东群兴玩具股份有限公司  
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[2020]004581 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**广东群兴玩具股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2019 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、 广东群兴玩具股份有限公司 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	1-2

# 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[2020]004581 号

广东群兴玩具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》审计广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“群兴玩具”）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 6 月 22 日签发了大华审字〔2020〕008082 号无法表示意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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)和深圳证券交易所《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》的规定，就群兴玩具编制的 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（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、合法性及完整性是群兴玩具管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计群兴玩具 2019 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。受大华审字[2020]008082 号审计报告无法表

示意见相关内容影响，我们无法对汇总表所载资料发表意见。除了对群兴玩具实施 2019 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。

为了更好地理解群兴玩具 2019 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：广东群兴玩具股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 刘国清

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

白丽晗

二〇二〇年六月二十二日

## 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

公司名称：广东群兴玩具股份有限公司

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年期初占用资金余额	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	宁夏丝路云大数据有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		15,000,000.00		16,500,000.00	-1,500,000.00	往来款	非经营性占用
	河南海淘客信息技术有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		20,000,000.00	2,416.67	20,000,000.00		往来款	非经营性占用
	杭州飞品跨境电子商务有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		10,010,000.00	49,591.21		10,010,000.00	采购款	非经营性占用
	北京企信数知科技有限公司	其他关联人及其附属企业	预付账款		3,200,000.00		3,200,000.00		采购款	经营性往来
	浙江蒙东数据处理有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		10,000,000.00	101,548.33		10,000,000.00	采购款	非经营性占用
	浙江蒙东数据处理有限公司	其他关联人及其附属企业	预付账款		700,000.00		700,000.00		采购款	非经营性占用
	北京十朵云网络科技有限公司	其他关联人及其附属企业	预付账款		20,000,000.00		20,200,000.00	-200,000.00	往来款	非经营性占用
	河南海淘客信息科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		700,000.00	169.17	700,000.00		往来款	非经营性占用
	河南海淘客信息科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		4,500,000.00		4,590,000.00	-90,000.00	往来款	非经营性占用
	北京十朵云网络科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		7,000,000.00		7,150,000.00	-150,000.00	往来款	非经营性占用
	九次方大数据信息集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		9,985,500.00	168,770.33	9,850,000.00	135,500.00	往来款	非经营性占用
	天津环潮科技合伙企业（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		40,000,000.00	682,708.33	10,000,000.00	30,000,000.00	投资款	非经营性占用
	宁夏丝路云大数据有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		15,000,000.00	70,083.33	15,000,000.00		往来款	非经营性占用
	北京全商联盟资产管理有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		20,000,000.00	108,750.00	20,000,000.00		往来款	非经营性占用
	北京全商联盟资产管理有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		40,000,000.00	77,031.25		40,000,000.00	投资款	非经营性占用
	北京全商联盟资产管理有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		45,000,000.00	667,725.00	45,000,000.00		投资款	非经营性占用
	西藏黑岩创业投资合伙企业（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		19,000,000.00	314,529.17		19,000,000.00	投资款	非经营性占用
	深圳前海乘势科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		25,000,000.00	100,291.67		25,000,000.00	投资款	非经营性占用
	深圳前海享悦星河投资合伙企业（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		60,000,000.00	667,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	往来款	非经营性占用
	青海大数据有限责任公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		500,000.00			500,000.00	采购款	经营性往来
	理县大美慧智旅游有限责任公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		1,200,000.00	12,180.00		1,200,000.00	采购款	非经营性占用
	成都天路云大数据科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		710,666.00	4,722.97		710,666.00	采购款	非经营性占用
	成都天路云大数据科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		3,040,000.00	20,203.33		3,040,000.00	采购款	非经营性占用
	成都天路云大数据科技有限公司	其他关联人及其附属企业	预付账款		4,009,334.00		33,962.28	3,975,371.72	采购款	经营性往来
	西藏黑岩创业投资合伙企业（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		5,000,000.00	539,520.83		5,000,000.00	往来款	非经营性占用
	北京汉鼎盛世咨询服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		4,905,500.00		1,400,000.00	3,505,500.00	咨询服务	经营性往来
	天津国银信科技合伙企业（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		14,000,000.00	61,383.33		14,000,000.00	往来款	非经营性占用
	杭州全商商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		35,000,000.00	321,718.75		35,000,000.00	投资款	非经营性占用
	北京数据星空科技有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款		7,280,000.00		4,280,000.00	3,000,000.00	销售款	经营性往来
	北京数据星空科技有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款		25,000,000.00	293,020.83		25,000,000.00	往来款	非经营性占用
	康存数据服务（上海）有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款		4,500,000.00		4,500,000.00		销售款	经营性往来
	北京莱宝芯泰克技术中心（有限合伙）	其他关联人及其附属企业	其他应收款		28,800,000.00	103,385.00		28,800,000.00	投资款	非经营性占用
<b>小计</b>	—	—	—		499,041,000.00	4,366,749.51	213,103,962.28	285,937,037.72		

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年期初占用资金余额	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—							
总计	—	—	—		499,041,000.00	4,366,749.51	213,103,962.28	285,937,037.72		
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年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
小计	—	—	—							
上市公司的子公司及其附属企业	北京汉鼎科创信息咨询有限公司	控股子公司	应收账款		3,000,000.00		2,100,000.00	900,000.00	咨询服务、数据库及软件授权	经营性往来
	北京九连环融合科技有限公司	控股子公司	应收账款		2,292,865.13			2,292,865.13	数据库及软件授权	经营性往来
	广州进博汇跨境电商有限公司	控股子公司	其他应收款		6,400,000.00			6,400,000.00	往来款	非经营性占用
	汕头市童乐玩具有限公司	控股子公司	其他应收款	103,334,367.63	401,600.00		360,000.00	103,375,967.63	往来款	非经营性占用
	歌乐宝(汕头)网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	185,250.31			3,850.60	181,399.71	往来款	非经营性占用
	北京科创星河科技中心(有限合伙)	控股子公司	其他应收款		51,000,000.00		41,000,000.00	10,000,000.00	往来款	非经营性占用
	北京科创领航鲸科技有限公司	控股子公司	其他应收款		14,900,000.00		1,500,000.00	13,400,000.00	往来款	非经营性占用
	北京科创梦工场科技有限公司	控股子公司	其他应收款		23,140,000.00		7,900,000.00	15,240,000.00	往来款	非经营性占用
	西藏三品农业科技有限公司	控股子公司	其他应收款		28,000.00		28,000.00		往来款	非经营性占用
	北京汉鼎科创信息咨询有限公司	控股子公司	其他应收款		10,000,000.00		10,000,000.00		往来款	非经营性占用
	北京益财数据科技有限公司	控股子公司	其他应收款		100,000.00		100,000.00		往来款	非经营性占用
小计	—	—	—	103,519,617.94	111,262,465.13		62,991,850.60	151,790,232.47		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	103,519,617.94	111,262,465.13		62,991,850.60	151,790,232.47		—

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: