



关于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

亚会核字（2021）第 01360001 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

| | | |
|----|------------------------------------|-----|
| 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、 | 上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 3-4 |



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
邮编 100073
电话 010-88312386 传真 010-88312386
www.apag-cn.com

关于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

亚会核字（2021）第 01360001 号

广东群兴玩具股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“群兴玩具”或“公司”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 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”）进行了专项审核。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《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是群兴玩具管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计群兴玩具 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解群兴玩具 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广东群兴玩具股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

[本页为关于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]

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： _____

中国·北京

中国注册会计师： _____

2021年4月29日

附表

上市公司2020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：广东群兴玩具股份有限公司

金额单位：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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额（不含利息） | 2020年度占用资金的利息（如有） | 2020年度偿还累计发生额 | 2020年度其他转出 | 2020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 | 杭州全商商务信息咨询合伙企业（有限合伙） | 其他关联关系 | 其他应收款 | 35,321,718.75 | | 1,547,875.00 | | | 36,869,593.75 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 天津环潮科技合伙企业（有限合伙） | 其他关联关系 | 其他应收款 | 30,682,708.33 | 30,001,000.00 | 1,319,500.00 | 30,001,000.00 | | 32,002,208.33 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 深圳前海享悦星河投资合伙企业（有限合伙） | 其他关联关系 | 其他应收款 | 30,667,000.00 | | 1,326,750.00 | | | 31,993,750.00 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 李彬 | 其他关联关系 | 其他应收款 | | 30,000,000.00 | 1,296,541.66 | | | 31,296,541.66 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 北京莱宝芯泰克技术中心（有限合伙） | 其他关联关系 | 其他应收款 | 28,903,385.00 | | 1,273,680.00 | | | 30,177,065.00 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 深圳前海乘势科技有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 25,100,291.67 | | 1,105,625.00 | | | 26,205,916.67 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 北京数据星空科技有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 20,613,020.83 | 30,763,160.84 | 934,962.58 | 29,493,700.00 | | 22,817,444.25 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 西藏黑岩创业投资合伙企业（有限合伙） | 其他关联关系 | 其他应收款 | 24,854,050.00 | | 642,958.68 | 20,585,289.74 | | 4,911,718.94 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 北京全商联盟资产管理服务有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 40,727,060.84 | | 784,510.41 | 40,861,541.67 | | 650,029.58 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 九次方大数据信息集团有限公司 | 受同一控制人控制 | 其他应收款 | 304,270.33 | | | 168,770.33 | | 135,500.00 | 资金占用及往来款 | 非经营性占用 |
| | 宁夏丝路云大数据有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 4,330.33 | | | | | 4,330.33 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 河南海淘客信息科技有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 2,585.84 | | | 2,416.67 | | 169.17 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 浙江蒙东数据处理有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 10,101,548.34 | | 316,583.33 | 10,417,962.50 | | 169.17 | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 天津国银信科技合伙企业（有限合伙） | 其他关联关系 | 其他应收款 | 14,061,383.33 | | 443,216.67 | 14,504,600.00 | | | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 杭州飞品跨境电商电子商务有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 10,059,591.21 | 1,800,000.00 | 225,391.63 | 12,084,982.84 | | | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 成都天路云大数据科技有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 3,775,592.30 | | 119,539.52 | 3,895,131.82 | | | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 理县大美智慧旅游有限责任公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 1,212,180.00 | | 37,990.00 | 1,250,170.00 | | | 资金占用 | 非经营性占用 |
| | 北京安信广通新技术有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | | 15,000,000.00 | 304,500.00 | 15,304,500.00 | | | 资金占用 | 非经营性占用 |
| 广东好油米农业科技有限公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | | 3,700,000.00 | 38,183.33 | 3,738,183.33 | | | 资金占用 | 非经营性占用 | |
| 小计 | — | — | — | 276,390,717.10 | 111,264,160.84 | 11,717,807.81 | 182,308,248.90 | | 217,064,436.85 | — | — |
| 前大股东及其附属企业 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 非经营性占用 |
| | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 总计 | — | — | — | 276,390,717.10 | 111,264,160.84 | 11,717,807.81 | 182,308,248.90 | | 217,064,436.85 | — | — |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年初往来资金余额 | 2020年度往来累计发生金额（不含利息） | 2020年度往来资金的利息（如有） | 2020年度偿还累计发生额 | 2020年度其他转出 | 2020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 | 九次方大数据信息集团有限公司 | 受同一控制人控制 | 应收账款 | | 7,700,000.00 | | | | 7,700,000.00 | 销售款 | 经营性往来 |
| | 福建星元次方大数据应用有限公司 | 受同一控制人控制 | 应收账款 | | 790,000.00 | | | | 790,000.00 | 销售款 | 经营性往来 |
| | 成都天路云大数据科技有限公司 | 其他关联关系 | 预付款项、持有待售资产 | 3,975,371.72 | 2,240,837.43 | | 5,465,238.00 | | 750,971.15 | 采购款 | 经营性往来 |
| | 青海省大数据有限责任公司 | 其他关联关系 | 其他应收款 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 采购款 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|--------------|-------|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------|-----------------|-----------------------|-----|--------|
| | 北京五支箭数据科技有限公司 | 受同一控制人控制 | 预付款项 | | 28,301.89 | | | | 28,301.89 | 采购款 | 经营性往来 |
| | 北京汉鼎盛世咨询服务有限公 | 受同一控制人控制 | 应收账款 | 3,057,000.00 | 298,500.00 | | 3,355,500.00 | | | 销售款 | 经营性往来 |
| | 北京汉鼎科创信息咨询有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | | 销售款 | 经营性往来 |
| | 汕头市童乐乐玩具有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 101,225,967.63 | 16,037,200.00 | | 45,084,000.00 | | 72,179,167.63 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京科创星河科技中心(有限合 | 全资子公司 | 其他应收款 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 19,064,257.48 | | 20,935,742.52 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 歌乐宝(汕头)网络科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 24,406,399.71 | | 4,000.00 | | 24,402,399.71 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京益财数据科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 17,000,500.00 | | | | 17,000,500.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 青岛西虹视科技有限公司 | 二级控股公司 | 其他应收款 | | 1,000,000.00 | | 28,000.00 | | 972,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 黑匣子数据科技(江苏)有限公司 | 二级控股公司 | 其他应收款 | | 140,000.00 | | | | 140,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州九连环科技合伙企业(有限合 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 1,500.00 | | | | 1,500.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州数据星河科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 1,500.00 | | | | 1,500.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州数字星空科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 1,500.00 | | | | 1,500.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京艾伽伽人工智能科技有限公司 | 全资子公司(本期已转让) | 其他应收款 | | 500.00 | | | 500.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 东莞数联万物智能科技有限公司 | 全资子公司(本期已转让) | 其他应收款 | | 500.00 | | | 500.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 东莞唯衣智能科技有限公司 | 全资子公司(本期已转让) | 其他应收款 | | 500.00 | | | 500.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京科创领航鲸科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 11,500,000.00 | 1,362,000.00 | | 12,862,000.00 | | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京科创梦工场科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,440,000.00 | | | 1,440,000.00 | | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 南京梦工场科技有限公司 | 二级控股公司 | 其他应收款 | | 849,000.00 | | 849,000.00 | | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 非经营性往来 |
| | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 非经营性往来 |
| | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 非经营性往来 |
| 总计 | — | — | — | 132,598,339.35 | 101,858,739.03 | - | 89,051,995.48 | 1,500.00 | 145,403,582.90 | — | — |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: