

万向新元科技股份有限公司
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]0011005461 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

万向新元科技股份有限公司
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、	万向新元科技股份有限公司 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	1-2

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[2024]0011005461 号

万向新元科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了万向新元科技股份有限公司（以下简称新元科技公司）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]0011000158 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《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，就新元科技公司编制的 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、合法性及完整性是新元科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计

新元科技公司 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。除了对新元科技公司实施 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。为了更好地理解新元科技公司 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：万向新元科技股份有限公司 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：_____

李洪仪

中国·北京

中国注册会计师：_____

关德福

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：万向新元科技股份有限公司

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
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	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
上市公司的子公司 及其附属企业	北京万向新元科技有限公司	控股子公司	其他应收款	14.50	14,399.05		8,410.50	6,003.05	往来款	非经营性往来
	清投智能（北京）科技有限公司	控股子公司	其他应收款	11,894.01	1,448.79		381.14	12,961.65	往来款	非经营性往来
	北京邦威思创科技有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	306.02				306.02	往来款	非经营性往来
	新元星宇数联通信技术有限公司	控股子公司	其他应收款	3,420.33	2,041.00			5,461.33	往来款	非经营性往来
	芜湖万向新元智能科技有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	967.22	2,383.00		3,350.22		往来款	非经营性往来
	清投智能张家口科技有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	17.00				17.00	往来款	非经营性往来
	江西万向新元科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,207.11	254.50			1,461.61	往来款	非经营性往来
	抚州万向新元智慧科技有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	1,611.99	1,698.68			3,310.67	往来款	非经营性往来
	万向新元绿柱石（天津）科技有限公司	控股子公司	其他应收款	431.58	200.00		520.01	111.57	往来款	非经营性往来

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：万向新元科技股份有限公司

单位：万元

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	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
上市公司的子公司 及其附属企业	万向新元(西安)通信技术有限公司	控股子公司	其他应收款	322.00	316.00			638.00	往来款	非经营性往来
	上海学赫信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	90.00				90.00	往来款	非经营性往来
	万向新元（宁夏）智能环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款		5,394.28		5,166.00	228.28	往来款	非经营性往来
	江西邦威思创科技有限公司	控股子公司	其他应收款		10.00			10.00	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附 属企业	中能智矿（北京）科技有限公司	2022年3月处置的子公司	其他应收款	388.70			116.70	272.00	往来款	非经营性往来
总计	—	—	—	20,670.46	28,145.30		17,944.57	30,871.19		—

