

宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司



关联方占用资金情况

2019 年度



关于对宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZF10240 号

宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司董事会：

我们审计了后附的宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照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印发的《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》（证监发[2003]56 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：沈利刚




中国注册会计师：白红霞




中国·上海

二〇二〇年四月十七日

宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司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

单位：万元

附件	编制单位	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年年初占用 资金余额	2019年度占用资金 发生额(如为 利息支出则为 负数)	2019年度偿还累计 发生额	2019年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
其他经营性资金占用	现大股东及其附属企业	太平鸟集团有限公司	控股股东	其他应收款	5.00		5.00		保证金	经营性往来
		宜昌太平鸟创意投资有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	8.62	5.70	3.21	11.12	年运营管理费	经营性往来
		宁波太平鸟投资有限公司	控股股东参股的企业	其他应收款		2.44		2.44	股权激励基金	经营性往来
		宁波太平鸟服饰销售有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		1,105.00	577.61	527.39	预付朝里中心租金	经营性往来
		宁波太平鸟服饰销售有限公司	控股股东控制的企业	其他非流动资产	24,821.00		24,821.00		预付朝里中心款项	经营性往来
		宁波太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	13,732.29	9,632.94	23,364.33		往来款	非经营性往来
		慈溪太平鸟物流有限公司	子公司	其他应收款	12,782.93	16,381.07	394.03	4,745.84	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟时尚服饰有限公司	子公司	其他应收款	394.03	40.00			往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟时尚服饰有限公司	子公司	其他应收款	6,930.54	47,646.88	31,617.76	22,919.66	往来款	非经营性往来
		广州太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	973.17			973.17	往来款	非经营性往来
		南昌太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	707.42			707.42	往来款	非经营性往来
		宁波云鸟软件科技有限公司	子公司	其他应收款	727.48	4,921.50	4,921.50		往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	824.95	4,868.03	735.27	727.48	往来款	非经营性往来
		成都太平鸟服饰有限公司	子公司	其他应收款	865.59			865.59	往来款	非经营性往来
		北京太平鸟服饰有限公司	子公司	其他应收款	573.99			573.99	往来款	非经营性往来
		沈阳太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	545.54			545.54	往来款	非经营性往来
		长沙太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	527.70			527.70	往来款	非经营性往来
		上海太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	366.74			366.74	往来款	非经营性往来
		合肥太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	630.31			630.31	往来款	非经营性往来
		长春太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	325.55			325.55	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟网络科技有限公司	子公司	其他应收款	344.44	0.00	0.15	244.28	往来款	非经营性往来
		武汉太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	360.50			360.50	往来款	非经营性往来
		北京太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	355.70			355.70	往来款	非经营性往来
		郑州太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	40.14			40.14	往来款	非经营性往来
		西安太平鸟电子商务有限公司	子公司	其他应收款	651.14			651.14	往来款	非经营性往来
		西安太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	458.41			458.41	往来款	非经营性往来
		宜昌太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	191.00	5.44		24.54	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟服饰销售有限公司	子公司	其他应收款	9.05	1,514.52		1,523.57	往来款	非经营性往来
		PEACEBIRD (FRANCE) HOLDING	子公司	其他应收款	0.08			0.08	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟服装制造有限公司	子公司	其他应收款		416.47		416.47	往来款	非经营性往来
		杭州太平鸟时尚服饰有限公司	子公司	其他应收款	260.06			260.06	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟时尚服饰有限公司	子公司	其他应收款		1,948.43	0.51	1,947.91	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟时尚服饰有限公司	子公司	其他应收款		7,500.00		7,500.00	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟时尚服饰创意群友有限公司	子公司	其他应收款		13.02		13.02	往来款	非经营性往来
		宁波太平鸟时尚服饰创意群友有限公司	子公司	其他应收款		700.00		700.00	往来款	非经营性往来
		其他关联方及其附属企业	张江平表妹夫毛剑平控制的企业	其他应收款	37.00			37.00	保证金	经营性往来
		总计			67,594.47	96,530.33	91,186.21	72,898.80		

法定代表人：张江平

王寿林

王寿林

王寿林

王寿林

王寿林

王寿林

会计机构负责人(会计主管人员)：胡雷

王寿林

王寿林

王寿林

王寿林

王寿林