



05192021040013983630
报告文号：苏公W[2021]E1179号

关于黑牡丹（集团）股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的
专项说明





公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (0510) 68798988

传真: 86 (0510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (0510) 68798988

Fax: 86 (0510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于黑牡丹（集团）股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2021]E1179号

黑牡丹（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“黑牡丹公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 16 日出具了苏公 W[2021]A506 号无保留意见审计报告。

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》的要求，黑牡丹公司编制了后附的 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）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是黑牡丹公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计黑牡丹公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对黑牡丹公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解黑牡丹公司 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供黑牡丹公司披露 2020 年年度报告之目的使用，不得用作任何其他用途。

黑牡丹集团
2021



(此页无正文，为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于黑牡丹（集团）股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之盖章页)



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2021年4月16日

ROU
)股

1976A

附表1:

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

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 | 2020年期初占用资金余额 | 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年度偿还累计发生金额 | 2020年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | |
|--------------|--------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 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年期初往来资金余额 | 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年度偿还累计发生金额 | 2020年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | 常州黑牡丹置业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 168,530.42 | 394,330.00 | -708.61 | 396,297.00 | 165,854.81 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州黑牡丹建设投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 205,532.73 | 299,332.46 | -1,238.01 | 338,864.59 | 164,762.59 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州黑牡丹科技园有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 49,507.63 | 7,000.00 | 2,490.40 | 15,000.00 | 43,998.03 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 179.52 | 9,900.00 | -118.03 | 9,200.00 | 761.49 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州新希望现代农业投资发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 71,691.24 | 33,670.00 | -308.36 | 42,400.00 | 62,652.88 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州市大德纺织有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 21,600.00 | 1.77 | 19,900.00 | 1,701.77 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州黑牡丹商务服务有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,133.74 | 300.00 | 15.05 | 300.00 | 1,148.79 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州黑牡丹纺织有限公司 | 全资子公司 | 其他应付款 | 3,941.30 | 97,526.00 | 8.86 | 100,208.00 | 1,268.16 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 黑牡丹集团进出口有限公司(含供应链) | 控股子公司 | 其他应收款 | 22,046.55 | 47,383.00 | 1,105.03 | 40,957.00 | 29,577.59 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州黑牡丹城建投资发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,022.40 | 350.00 | 54.67 | | 1,427.07 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州黑牡丹江南创业投资有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应付款 | | 7,000.00 | | 7,000.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 上海晟辉贸易有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 5,379.48 | 4,064.00 | -17.20 | 7,993.00 | 1,433.28 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州荣元服饰有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 101,381.40 | | 101,381.40 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州嘉发纺织科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 34,900.00 | | 34,900.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 深圳市艾特网能技术有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 5,006.23 | 85,780.00 | 1,563.83 | 6,000.00 | 86,350.06 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州库鲁布旦有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 505.00 | 1.99 | 4.00 | 502.99 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 常州牡丹物业服务有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 73.00 | | 73.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 中山市艾特网能技术有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 20,650.00 | 322.19 | | 20,972.19 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的企业 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 绍兴德兴置业有限公司 | 子公司联营企业 | 其他应付款 | -27,567.30 | 45,990.00 | -12.04 | | 18,410.66 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | 508,403.95 | 1,211,734.86 | 3,161.54 | 1,120,477.99 | 600,822.36 | | |