

**关于广东柏堡龙股份有限公司 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**

中兴财光华审专字（2021）第 205067 号

目 录

关于广东柏堡龙股份有限公司 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

广东柏堡龙股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1

关于广东柏堡龙股份有限公司 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

中兴财光华审专字（2021）第 205067 号

广东柏堡龙股份有限公司全体股东：

我们接受广东柏堡龙股份有限公司（以下简称“柏堡龙公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了柏堡龙公司 2020 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2020 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2021）第 205266 号保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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、证监会公告[2017]16 号）及深圳证券交易所的相关要求，柏堡龙公司编制了本专项说明所附的 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是柏堡龙公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计柏堡龙公司 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。除了对柏堡龙公司实施于 2020 年度财务报表审计中所执行

的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解柏堡龙公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供柏堡龙公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：

广东柏堡龙股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

2021年4月29日

广东柏堡龙股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：ABC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	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	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
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	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
大股东及其附属企业	无									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	柏堡龙（深圳）投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	4.53	40.67			45.20	暂借款	往来款
关联自然人及其控制的法人	漳州市雅度派克服饰有限公司	股东之亲属控制的公司	应收账款	2,826.67	2.29		1,600.00	1,228.96	销售货物	货款
其他关联人及其附属企业	潮人智能科技（深圳）股份有限公司	联营公司	其他应收款	207.00				207.00	借款	往来款
	北京泛森柏尔品牌管理有限公司	联营公司	应收账款	5,795.61	-209.36		5,586.25	0.00		货款
	北京泛森柏尔品牌管理有限公司	联营公司	其他应收款	452.51	0.80		453.31	0.00		往来款
	广州市希素服装设计有限公司	联营公司	其他应收款	217.00				217.00	借款	往来款
	福建柏悦品牌运营管理有限公司	联营公司	应收账款	1,204.16	164.93		1,369.09	0.00	已转入其他应收款	货款
	福建柏悦品牌运营管理有限公司	联营公司	其他应收款	112.67	369.09			481.76	暂借款	往来款
总计				10,820.15	368.42	0.00	9,008.65	2,179.92		

本表已于2021年4月29日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：