

**关于宁波创源文化发展股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

亚会A核字（2020）0056号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

关于宁波创源文化发展股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(2019年度)

序号	目录	页次
一、	专项说明	1-2
二、	资金占用情况汇总表	3-4

# 关于宁波创源文化发展股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

亚会A核字（2020）0056号

## 宁波创源文化发展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》审计了宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源文化公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019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2020年4月16日签发了亚会A审字（2020）0533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、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号文）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第10号-定期报告披露相关事项》的要求，就创源文化公司编制的2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）出具专项说明。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是创源文化公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计创源文化公司2019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。除了对创源文化公司实施2019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实施额外的审计程序。为了更好地理解创源文化公司2019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：创源文化公司 2019 年度控股股东及其他关联资金占用情况汇总表

亚太（集团）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

二〇二〇年四月十六日

# 宁波创源文化发展股份有限公司

## 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：宁波创源文化发展股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019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									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									

资金占用方类别	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 年期初占用 资金余额	2019 年度占用累计发 生金额	2019 年度偿还累计 发生金额	2019 年期末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性 质
上市公司的子公司及其 附属企业	安徽创源文化发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	262,080.76	259,528.97	2,551.79	代缴社 保公积 金	非经营 性占用
	杭州少女心选电子商务有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	825,991.26	825,991.26	-	借款	非经营 性占用
	杭州创源文创文化发展公司	全资子公司	其他应收款	1,000.00	-	1,000.00	-	代缴社 保和公 积金	非经营 性占用
	宁波快邦投资咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	7,460.00	5,401,530.00	5,344,620.00	64,370.00	食堂充 值款	非经营 性占用
	Zeal Concept Inc.	全资子公司	其他应收款	-	44,044.89	-	44,044.89	垫付海 运费	非经营 性占用
小计				8,460.00	6,533,646.91	6,431,140.23	110,966.68		
总计				8,460.00	6,533,646.91	6,431,140.23	110,966.68		