

**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**

亚会专审字（2021）第01130003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

(2020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

亚会专审字（2021）第01130003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（以下简称创源股份）2020年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月14日签发了亚会审字（2021）第01130003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，就创源股份编制的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）出具专项说明。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是创源股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计创源股份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。除了对创源股份实施2020年度财务报表审计中所执行的关联方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股份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：宁波创源文化发展股份有限公司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

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

二〇二一年四月十四日

**宁波创源文化发展股份有限公司**  
**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：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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	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
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	2020 年期初占用资 金余额	2020 年度占用累计 发生金额	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
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	2,551.79	387,074.73	389,626.52	-	代缴社保和公积金	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	-	11,259.06	-	11,259.06	代缴社保和公积金	非经营性 占用
	宁波创源文创电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	142,283.99	-	142,283.99	代缴工资、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	64,370.00	340,287.55	381,261.05	23,396.50	食堂充值款	非经营性 占用
	智源（宁波）供应链有限公司	全资子公司	其他应收款	-	93,869.77	93,869.77	-	代缴工资、社保和公积金；垫付海运费	非经营性 占用
	Zeal Concept Inc.	全资子公司	其他应收款	44,044.89	52,050.49	44,702.72	51,392.66	代缴社保和公积金；垫付海运费	非经营性 占用
小计				110,966.68	1,026,825.59	909,460.06	228,332.21		
总计				110,966.68	1,026,825.59	909,460.06	228,332.21		