



报喜鸟控股股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项报告





关于报喜鸟控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZF10428 号

报喜鸟控股股份有限公司全体股东：

我们审计了报喜鸟控股股份有限公司(以下简称“报喜鸟”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 13 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZF10427 号的无保留意见审计报告。

报喜鸟管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是报喜鸟管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计报喜鸟 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解报喜鸟 2022 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财务报表一并阅读。





本报告仅供报喜鸟为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：王昌功



中国注册会计师：王凯南



中国·上海

二〇二三年四月十三日



**报喜鸟控股股份有限公司 2022 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：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	2022 年期初 占用资金余额	2022 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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										
前控股股东、实际控制人及其附 属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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	2022 年期初 往来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质 (经 营性往来、非 经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属 企业										
上市公司的子公司及其附属企业	浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司	全资子公司	其他应收款	227,600,000.00	1,000,000.00		10,500,000.00	218,100,000.00	资金往来	非经营性占用
	浙江报喜鸟创业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	78,692,200.00	30,000,000.00			108,692,200.00	资金往来	非经营性占用





上海卡米其服饰有限公司	全资孙公司	其他应收款		91,500,000.00		91,500,000.00	资金往来	非经营性占用
浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司	全资子公司	应收账款	82,184,647.24	2,020,980.99	8,600,000.00	75,605,628.23	商品销售	经营性占用
浙江凤凰尚品品牌管理有限公司	全资子公司	应收账款		499,972,571.40	437,424,430.97	62,498,090.43	商品销售	经营性占用
浙江锦凡服饰有限公司	全资孙公司	应收账款	546,467.23	18,088,837.15	13,116,558.00	5,518,746.38	商品销售	经营性占用
杭州圣安特捷罗服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		2,814,426.51	2,017,374.53	797,051.98	商品销售	经营性占用
成都报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		2,645,719.34	2,141,561.34	504,158.00	商品销售	经营性占用
浙江所罗服饰有限公司	控股子公司	应收账款	588,159.47	25,079,636.34	25,273,231.49	394,564.32	商品销售	经营性占用
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		379,890.31	245,290.73	134,599.58	商品销售	经营性占用
温州市圣安特捷罗报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		2,998,668.96	2,886,974.56	111,694.40	商品销售	经营性占用
济南报喜鸟服饰有限公司有限责任公司	全资孙公司	应收账款		1,039,934.58	958,644.58	81,290.00	商品销售	经营性占用
合肥报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		396,614.96	325,843.21	70,771.75	商品销售	经营性占用
大连圣安特捷罗服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		34,391.81	0.00	34,391.81	商品销售	经营性占用
长春报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		419,672.45	393,413.44	26,259.01	商品销售	经营性占用
上海报喜鸟服装销售有限公司	全资子公司	应收账款		10,608,565.52	10,585,939.97	22,625.55	商品销售	经营性占用
郑州哈吉斯服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		73,193.57	64,054.57	9,139.00	商品销售	经营性占用
长沙汉爵斯服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		124,809.83	117,116.83	7,693.00	商品销售	经营性占用
深圳市圣安服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		102,957.50	96,372.98	6,584.52	商品销售	经营性占用
江西报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		146,470.11	140,175.12	6,294.99	商品销售	经营性占用
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		187,103.22	184,439.68	2,663.54	商品销售	经营性占用
浙江云翼智能科技有限公司	全资子公司	应收账款		3,005.00	905.36	2,099.64	商品销售	经营性占用
西安哈吉斯服饰有限公司	全资孙公司	应收账款		121,708.87	120,960.87	748.00	商品销售	经营性占用



	上海迪普纺织科技有限公司	全资子公司	应收账款	963,664.45	963,664.45	商品销售	经营性占用
	南京丹诗格服饰有限公司	全资子公司	应收账款	8,961.80	8,961.80	商品销售	经营性占用
	上海卡米其服饰有限公司	全资子公司	应收账款	1,358,982.75	1,358,982.75	商品销售	经营性占用
	兰州把米切服饰有限公司	全资子公司	应收账款	12,736.68	12,736.68	商品销售	经营性占用
	德美服饰（上海）有限公司	全资子公司	应收账款	384,386.00	384,386.00	商品销售	经营性占用
	上海宝鸟服饰有限公司	控股子公司	应收账款	43,235,428.72	43,235,428.72	商品销售	经营性占用
	上海宝鸟服饰有限公司	控股子公司	预付款项	601,279,237.15	571,623,346.90	商品采购	经营性占用
	浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	联营企业	应收账款	868,320.00	2,604,960.00	房屋租赁	经营性占用
	浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	联营企业	应收账款	580,115.84	580,115.84	商品销售	经营性占用
	浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	联营企业	其他应收款	32,355.36	163,040.80	劳务提供	经营性占用
	上海锐邦文化传播股份有限公司	其他关联方	预付款项	10,464,084.04	10,413,353.04	劳务采购	经营性占用
	总计			390,512,149.30	1,147,428,249.68		

本表已于 2023 年 4 月 13 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人（会计主管人员）：_____



证书编号: 310000060047
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年六月二十七
Date of Issuance

4

姓名: 王昌功
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1984-08-25
Date of birth

工作单位: 立信会计师事务所有限公司杭州分所
Working unit

身份证号码: 37132719840825271X
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



0 年 01 月 日
/m /d

8

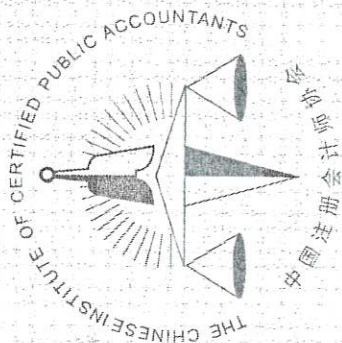
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



0 年 01 月 日
/y /m /d

9



126

姓名 王凯南
 Full name 王凯南
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1993-03-09
 Date of birth 1993-03-09
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
 身份证号码 33068319930309611X
 Identity card No. 33068319930309611X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062615
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d



月 /m 日 /d

证书序号: 0001247



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

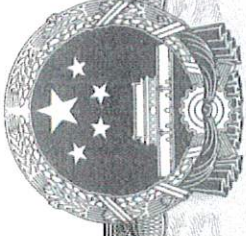
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体登记身份信息, 扫描更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2023年01月12日