

关于黑牡丹（集团）股份有限公司
2023 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[2024]E1147号

黑牡丹（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“黑牡丹”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 19 日出具了苏公 W[2024]A510 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，黑牡丹编制了本专项说明所附的黑牡丹（集团）股份有限公司 2023 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黑牡丹 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是黑牡丹管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计黑牡丹 2023 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。除了对黑牡丹实施 2023 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 2023 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。

本专项说明仅供黑牡丹 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。





(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)

公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师

2024年4月19日



附表1:

上市公司2023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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	常州新敏投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	98.43				98.43	业务往来	经营性往来
	常州新城市运营管理服务常州有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		158.10		90.60	67.50	项目养护	经营性往来
	常州新城市运营管理服务常州有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	14.50				14.50	履约保证金	经营性往来
	常州民生环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	609.01			609.01		工程施工	经营性往来
	常州国展安居投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	78.38			50.95	27.43	工程施工	经营性往来
	常州国展安居投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.60			0.60		房屋租赁	经营性往来
	常州市恒泰融资担保有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3,527.94	4.72		1,939.71	1,592.95	保函保证金	经营性往来
	盐城市大丰区常州高新区大丰工业园投资开发	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,478.96	169.81		1,170.95	478.42	工程施工	经营性往来
	常州新集团有限公司	控股股东	其他应收款		4.84		4.84		服装销售等	经营性往来
	常州熙牡丹置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	209,217.71	628,510.00	-7,324.01	607,360.00	223,043.70	资金往来	非经营性往来



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	2023年期初往来 资金余额	2023年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2023年度占用资 金的利息(如 有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来 上市公司的子公司及其附属企 业	常州黑牡丹建设投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	236,117.13	533,825.00	844.95	459,826.00	310,961.08	资金往来	非经营性往来
	常州黑牡丹科技园有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	40,626.77	17,700.00	-13.20	17,759.12	40,553.45	资金往来	非经营性往来
	常州新希望农业投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	39,641.31	22,470.00	-448.56	21,770.00	39,892.75	资金往来	非经营性往来
	常州市大德纺织有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,000.00	11,000.00		20,000.00		资金往来	非经营性往来
	常州黑牡丹商务服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,172.17			1,172.17		资金往来	非经营性往来
	黑牡丹集团进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,189.57	83,451.00	31.99	83,002.00	4,670.56	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,560.43	2,940.00	49.11	3,460.00	1,089.54	资金往来	非经营性往来
	上海晟辉贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,326.00	8.53	899.00	435.53	资金往来	非经营性往来
	常州库鲁布旦有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	505.98	319.00	2.21	638.00	189.19	资金往来	非经营性往来
	常州达辉建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	25,233.40	10,200.00	-33.40	35,400.00		资金往来	非经营性往来
	南京牡丹晖都置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	46,819.36	49,800.00	2,180.69	27,500.00	71,300.05	资金往来	非经营性往来
	常州牡丹江都置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	85,990.51	60,311.00	29.36	98,511.00	47,819.87	资金往来	非经营性往来
	无锡绿鸿房产开发有限公司	子公司联营企业	其他应收款	47,608.07	557.78	1,676.69		49,842.54	资金往来	非经营性往来
	无锡绿鸿房产开发有限公司	子公司联营企业	其他应收款	49.93	60.91		95.62	15.22	劳务服务	经营性往来
	常州丹宏置业有限公司	子公司联营企业	其他应收款		504.27		504.27		劳务服务	经营性往来
	绍兴瀚兴置业有限公司	子公司联营企业	其他应收款	14.49	62.72		14.49	62.72	劳务服务	经营性往来
	深圳市艾特网能技术有限公司	其他	应收账款		3.42		3.42		服装款	经营性往来
深圳市艾特网能技术有限公司	其他	其他应收款	80,000.00			80,000.00		资金往来	非经营性往来	
总计				833,553.65	1,423,378.57	-2,995.64	1,461,781.15	792,155.43		

