

深圳市名雕装饰股份有限公司  
关于非经营性资金占用及其他关  
联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18005110116 号

---

目录

报告正文·····	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表···	3-4

# 关于非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18005110116号

**深圳市名雕装饰股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，审计了深圳市名雕装饰股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2018]G18005110015号”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）的有关要求，贵公司编制了后附的2017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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：深圳市名雕装饰股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：陈 昭



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一八年四月二十日

附件：

## 深圳市名雕装饰股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制人：深圳市名雕装饰股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初占用资金余额	占用累计发生金额	占用资金的利息	偿还累计发生金额	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				-	-	-	-	-		
小计				-----	-----	-----	-----	-----		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-----	-----	-----	-----	-----		
总计				=====	=====	=====	=====	=====		
其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初往来资金余额	往来累计发生金额	往来资金的利息	偿还累计发生金额	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				-	-	-	-	-		
小计				-----	-----	-----	-----	-----		
上市公司的子公司及其附属企业	东莞名启木制品有限公司	全资子公司	其他应收款	60,631,659.08	73,265,723.42	-	91,524,396.72	42,372,985.78	代垫款及资金支持	非经营性往来
	深圳市罗湖区名雕职业技能培训中心	全资子公司	其他应收款	1,518,588.99	10,000.00	-	-	1,528,588.99	代垫款及资金支持	非经营性往来
	长沙市拉克锐装饰设计工程有限公司	全资子公司	其他应收款	8,927,141.98	9,665,791.33	-	4,771,265.73	13,821,667.58	代垫款及资金支持	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初往来资金余额	往来累计发生金额	往来资金的利息	偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆市拉克锐装饰设计工程有限公司	全资子公司	其他应收款	1,483,658.46	11,906,172.89	-	9,654,040.52	3,735,790.83	代垫款及资金支持	非经营性往来
小计				<u>72,561,048.51</u>	<u>94,847,687.64</u>	-----	<u>105,949,702.97</u>	<u>61,459,033.18</u>		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-----	-----	-----	-----	-----		
其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初往来资金余额	往来累计发生金额	往来资金的利息	偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-----	-----	-----	-----	-----		
总计				<u>72,561,048.51</u>	<u>94,847,687.64</u>	== -	<u>105,949,702.97</u>	<u>61,459,033.18</u>		



# 营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)  
(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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



2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

批准设立文号:

粤财会[2013]145 号

批准设立日期:

2013 年 10 月





证书序号: 000425

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名: 陈昭  
 Full name: 陈昭  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-11-26  
 Date of birth: 1973-11-26  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 441225731126001  
 Identity card No.: 441225731126001



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 y m d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财厅〔2013〕45号转制为  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 事务所  
 CPAs

协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11月 28日  
 y m d

证书编号: 440100010031  
 No. of Certificate: 440100010031

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2013年 04月 26日  
 Date of Issuance: 2013 y m d

注册日期: 1998年 7月 14日  
 Registration Date: 1998 y m d

CPA CERTIFIED  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)



陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100010031

年 月 日  
 y m d

姓名: 林恒新  
 Full name: Lin Hengxin  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1974-08-24  
 Date of birth: 1974-08-24  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhongjiang Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 653130740824317  
 Identity card No.: 653130740824317



证书编号: 650300320036  
 No. of Certificate: 650300320036  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇一〇年十一月九日  
 Date of Issuance: 2010-11-09  
 2010年3月30日换发



林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



650300320036

广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 ( ) 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日  
 /y /m /d