

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

苏州柯利达装饰股份有限公司
容诚专字[2023]361Z0412号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



关于苏州柯利达装饰股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]361Z0412 号

苏州柯利达装饰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审计准则审计了苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称柯利达股份公司）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2023]361Z0347 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，柯利达股份公司管理层编制了后附的苏州柯利达装饰股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是柯利达股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计柯利达股份公司 2022 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。除了对柯利达股份公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对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执行额外的审计程序。为了更好地理解柯利达股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供柯利达股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：苏州柯利达装饰股份有限公司 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。



(此页无正文，为苏州柯利达装饰股份有限公司容诚专字[2023]361Z0412 号
专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 梁宝珠
梁宝珠



中国注册会计师： 林辉钦
林辉钦



中国注册会计师： 余璐楠
余璐楠



2023 年 4 月 28 日

一
师
专
字
一



附件:

苏州柯利达装饰股份有限公司

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

编制单位: 苏州柯利达装饰股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其他关联资金往来	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年初往来资金余额	2022年度往来资金发生金额(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	苏州欧利勤电子科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5.28				5.28	商品销售收入	经营性往来
	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款 合同资产	330.70 141.73	1,188.44 509.33		300.00	1,219.14 651.06	基础工程建设收入	经营性往来 经营性往来
	成都柯利达建筑设计有限公司	子公司	其他应收款		32,921.00		27,900.00	5,021.00	资金拆借	非经营性往来
	苏州承志装饰有限公司	子公司	其他应收款		19,493.66		19,493.66	-	资金拆借	非经营性往来
	苏州柯利达光电幕墙有限公司	子公司	其他应收款		46,024.71		46,024.71	-	资金拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	苏州柯利达建设工程有限公司	孙公司	其他应收款	-	1,500.00		1,500.00	-	资金拆借	非经营性往来
	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	子公司	其他应收款		87,894.63		82,517.39	5,377.24	资金拆借	非经营性往来
	安徽柯利达建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	56.40	203.80		192.98	67.22	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川立达住业工程管理有限公司	合营企业	长期应收款	15,115.63		1,125.00		16,240.63	资金拆借	非经营性往来
总计				15,649.74	189,735.57	1,125.00	177,928.73	28,581.57		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

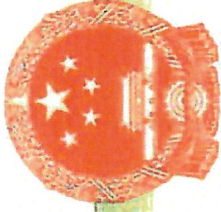
会计机构负责人:



[Signature]

[Signature]

11



营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

统一社会信用代码

911101020854927874

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

审计报告；出具审计报告；清算审计报告；验资报告；资产评估报告；税务咨询；企业管理咨询；其他市场主体经营活动；法律、法规、规章规定须经批准的项目，依照其经营范围开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家规定和禁止的业务。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师业务 税务师业务 资产评估业务



2022年06月07日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

特殊普 (1)

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号11010032

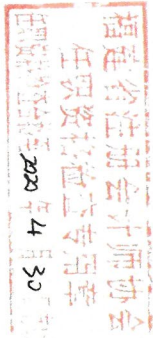
批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

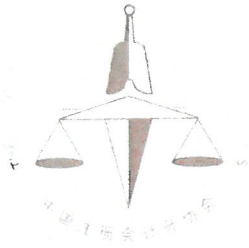
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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: No. of Certificate
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
发证日期: Date of Issuance
2019年3月15日



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

年月日



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.



验证证书真实有效
姓名: 梁宝珠
注册编号: 350200011527

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:

张同启

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年5月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

梁宝珠

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年5月31日

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.



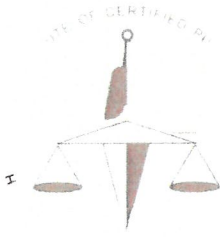
年月日

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2019年 月 日



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.



2019年 3月 15日

姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

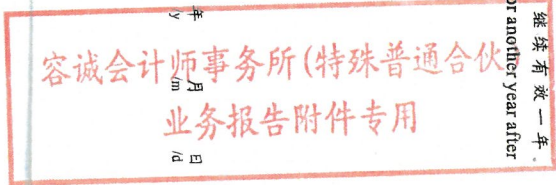
工作单位
Working unit

身份证号码
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.



2019年 月 日



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.



验证证书真实有效
姓名:林辉敬
注册编号:110101560025

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

容诚厦门分所

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 12月 6日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 12月 6日

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.



月 日



姓名	余盛德
Full name	余盛德
性别	男
Sex	男
出生日期	1995-11-25
Date of birth	1995-11-25
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	350802199511255011
Identity card No.	350802199511255011



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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: 110100320891
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d