

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[2024]361Z0314号

容诚会计师事
骑缝

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[2024]361Z0314 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）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 2024 年 4 月 29 日出具了容诚审字[2024]361Z0297 号的保留意见审计报告。

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 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 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。除了对柯利达股份公司实施 2023 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 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。



(此页无正文，为柯利达股份公司容诚专字[2024]361Z0314 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况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
梁宝珠
350200011527

中国注册会计师： 林辉钦
林辉钦

中国注册会计师
林辉钦
110101560025

中国注册会计师： 余璐楠
余璐楠

中国注册会计师
余璐楠
110100320891

2024年4月29日



附件:

苏州柯利达装饰股份有限公司 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

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	2023年初占用资金 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										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属 企业										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来										往来性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业										经营性往来
	苏州欧利勃电子科技有限公司	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
	苏州艾柯磊建筑科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,219.14	154.25	-	31.78	1,341.60	基础工程建设	经营性往来
			合同资产	651.06	66.11	-	-	717.17	收入	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	67.22	3,640.37	-	3,346.40	361.20	资金拆借	非经营性往来
	成都柯利达光电幕墙有限公司	子公司	其他应收款	-	2,291.66	-	2,291.66	-	资金拆借	非经营性往来
	成都柯利达建筑装饰有限公司	孙公司	其他应收款	-	290.00	-	290.00	-	资金拆借	非经营性往来
	柯利达城市建筑规划设计有限责任公司	子公司	其他应收款	5,021.00	1,700.28	-	6,721.28	-	资金拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业										非经营性往来
	柯利达信息技术有限公司	孙公司	其他应收款	-	500.00	-	500.00	-	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	-	37,214.20	-	37,214.20	-	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	-	56,210.01	-	56,210.01	-	资金拆借	非经营性往来
	苏州柯利达资产管理服务有限公司	子公司	其他应收款	-	143,962.50	-	131,930.00	12,032.50	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	5,377.24	45,743.45	-	51,120.69	-	资金拆借	非经营性往来
	泰州柯利达装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	-	769.86	-	769.86	-	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属 企业										非经营性往来
	四川立达住业工程管理有限公司	合营企业	长期应收款	16,240.63	-	955.87	4,820.00	12,376.50	资金拆借	非经营性往来
总计				28,581.57	292,542.68	955.87	295,245.88	26,834.25		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



柯利达

孙振





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

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

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，出具相
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自
主选择经营项目，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；不得从事国家和本
市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2024年03月25日

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>

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

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



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

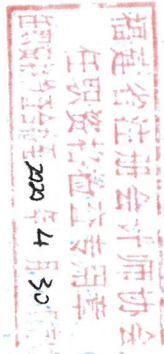


姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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.

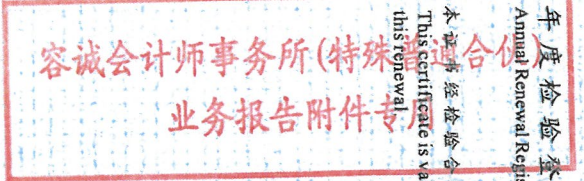


证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance

2019年3月15日

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

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

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

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:

容诚会计师事务所

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所

事务所
CPAs

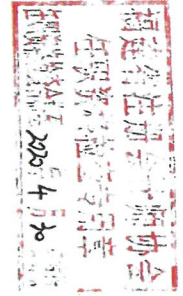
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年5月31日

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

事务所
CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate: 110101560025

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

发证日期:
Date of Issuance: 2019年12月6日

2019年3月15日

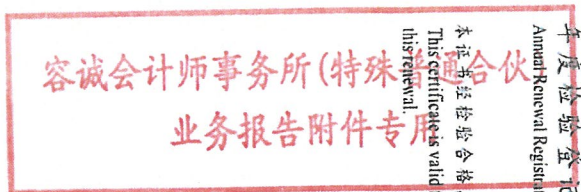


姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年月日



验证证书真实有效
姓名: 蔡辉敏
注册编号: 110101560025

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

蔡同霞
CPAs

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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
CPAs

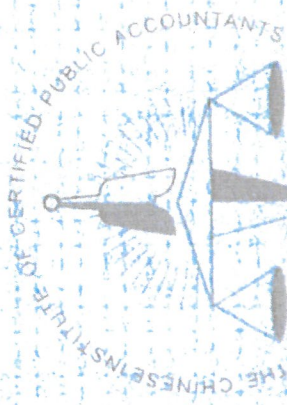
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年12月6日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年月日



姓 Full name 余璐楠
 性 Sex 男
 出生 Date of birth 1995-11-25
 工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 身份证号码 Identity card No. 350802199511255014



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

110100320891

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



余璐楠 110100320891



日 /d