

深圳市名雕装饰股份有限公司

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G17004860115 号

目录

报告正文.....1-2

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表.....3-4

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G17004860115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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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[2017]G17004860015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2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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。

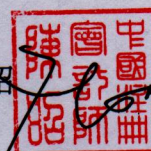
我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

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2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：陈昭



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一七年四月七日

附件

深圳市名雕装饰股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人：深圳市名雕装饰股份有限公司							单位：人民币元			
资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的 关联关系	核算的会 计科目	年初占用资金 余额	本年累计发生 额	占用资 金利息	本年度偿还累计发 生额	本年期末占用资 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				-	-	-	-	-		
子公司及其附属企 业	深圳市名启木制品 有限公司	全资子公司	其他应收 款	10,557,190.23	158,099,573.76	-	168,656,763.99	-	往来款	经营性 占用
子公司及其附属企 业	东莞市名启木制品 有限公司	全资子公司	其他应收 款	48,280,000.00	12,351,659.08	-	-	60,631,659.08	往来款	经营性 占用
子公司及其附属企 业	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	894,883.86	623,705.13	-	-	1,518,588.99	往来款	经营性 占用
子公司及其附属企 业	深圳市美家世邦建 材有限公司	全资子公司	其他应收 款	26,653,297.50	138,918,377.30	-	165,571,674.80	-	往来款	经营性 占用
子公司及其附属企 业	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	2,718,884.45	10,303,977.56	-	4,095,720.03	8,927,141.98	往来款	经营性 占用
子公司及其附属企 业	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	-	14,662,217.11	-	13,178,558.65	1,483,658.46	往来款	经营性 占用
小计				89,104,256.04	334,959,509.94	-	351,502,717.47	72,561,048.51		

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的 关联关系	核算的会 计科目	年初占用资金 余额	本年累计发生 额	占用资 金利息	本年度偿还累计发 生额	本年期未占用资 金余额	占用形 成原因	占用性 质
关联自然人及其控 制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附 属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				89,104,256.04	334,959,509.94	-	351,502,717.47	72,561,048.51		



营业执照

(副本)

编号 301201104123 (1/1)

统一社会信用代码 914401010827280072

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)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路585号801 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》。

发证机关:



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)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路555号

办公场所:

1001-1008房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

1044万元

注册资本(出资额):

批准设立文号: 粤财会[2013]45号

批准设立日期: 2013年10月



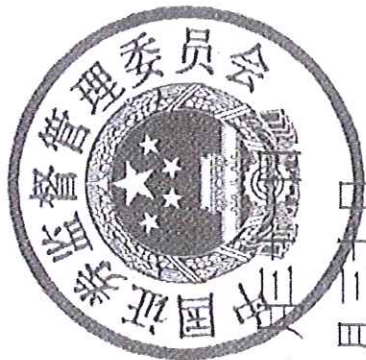
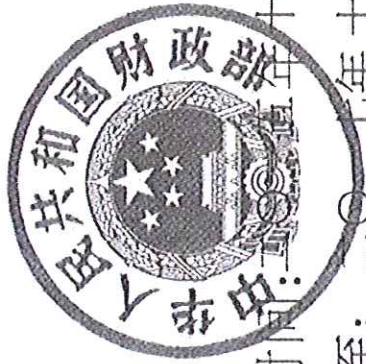


证书序号: 000461

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: 二〇〇七年十二月三十日
证书有效期至: 二〇〇七年十二月三十日

姓名 Full name: 梁国雄
性别 Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1973-11-26
工作单位 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号码 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

根据粤财企[2013]45号转制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

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

2013年 11 月 28 日
y m d

10



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: 440100010031
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 04 月 26 日
Date of Issuance

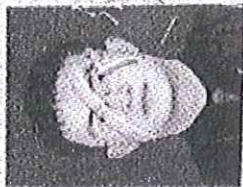
注册日期: 1998年7月14日



年 月 日
y m d

5

姓名 林恒新
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-08-24
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 653130740824317
Identity card No.



证书编号: 550300320036
No. of Certificate

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

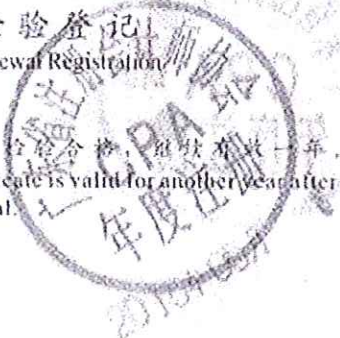
发证日期: 二〇〇一年十一月九日
Date of Issuance

2010年3月30日换发



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.



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
ty mo da

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财办[2017]45号控制为

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
ty mo da