

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

会专字[2019]0607号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	关联方资金占用专项报告	1-2
2	关联方资金占用情况汇总表	3-4

关于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

苏州金螳螂建筑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金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称“金螳螂”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 25 日出具了会审字[2019]0606 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）的要求，金螳螂编制了后附的 2018 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汇总表并确保其真实、合法及完整是金螳螂管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计金螳螂 2018 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。除了对金螳螂实施 2018 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。为了更好地理解金螳螂的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为金螳螂披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

（此页无正文，为《关于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告》之签字盖章页）

华普天健会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：宋文

中国注册会计师：洪志国

中国注册会计师：龙兵

2019年4月25日

附件1/2:

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年初占用资 金余额	2018年度占用累 计发生金额	2018年度偿还累 计发生金额	2018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	苏州金螳螂企业（集团）有限公司	母公司	其他应收款		189,000.00	189,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州朗捷通智能科技有限公司	同受母公司控制	其他应收款		1,078,603.80	1,078,603.80		租赁费	经营性占用
	苏州金螳螂怡和科技有限公司	同受母公司控制	其他应收款		210,000.00	210,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州慧筑信息科技有限公司	同受母公司控制	其他应收款		84,000.00	84,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州金螳螂三维软件有限公司	同受母公司控制	其他应收款		84,000.00	84,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州金螳螂投资有限公司	同受母公司控制	其他应收款		42,000.00	42,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州金湖地产发展有限公司	同受母公司控制	其他应收款		42,000.00	42,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州金湖地产发展有限公司	同受母公司控制	应收账款	571,430.40	17,806,101.44	12,474,850.00	5,902,681.84	工程款	经营性占用
	苏州金诺商业保理有限公司	同受母公司控制	其他应收款		12,600.00	12,600.00		租赁费	经营性占用
	苏州金螳螂公益慈善基金会	同受母公司控制	其他应收款		10,500.00	10,500.00		租赁费	经营性占用
	江苏东怡软件技术有限公司	同受母公司控制	其他应收款		10,500.00	10,500.00		租赁费	经营性占用
	苏州金朵云信息科技有限公司	同受母公司控制	其他应收款		10,500.00	10,500.00		租赁费	经营性占用
	苏州博朗明科技有限公司	同受母公司控制	其他应收款		10,500.00	10,500.00		租赁费	经营性占用
	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	母公司参股公司	其他应收款		1,206,000.00	1,206,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	母公司参股公司	应收账款		488,805.63	395,226.10	93,579.53	景观工程、物 业服务	经营性占用
	苏州金润投资有限公司	实际控制人控制	其他应收款		3,750.00	3,750.00		租赁费	经营性占用
	苏州诺金投资有限公司	同受母公司控制	其他应收款		21,000.00	21,000.00		租赁费	经营性占用
	苏州诺金融资租赁有限公司	同受母公司控制	其他应收款		21,000.00	21,000.00		租赁费	经营性占用
小计				571,430.40	21,330,860.87	15,906,029.90	5,996,261.37		
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	得乐室（苏州）健康科技有限公司	联营企业	应收账款	5,647,557.63	863,849.69	6,269,668.32	241,739.00	装饰工程款、材 料款	经营性占用
	江苏金螳螂明辉家居装饰有限公司	联营企业	应收账款	233,131.00		233,131.00		材料款	经营性占用
	浙江天域商业运营管理有限公司	联营企业	应收账款		9,450,000.00	7,900,000.00	1,550,000.00	装饰工程款、设 计款	经营性占用
小计				5,880,688.63	10,313,849.69	14,402,799.32	1,791,739.00		

法定代表人：王汉林

主管会计工作负责人：蔡国华

会计机构负责人：蔡国华

