

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司

会专字[2018]1302号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

会专字[2018]1302号

关于深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

深圳市美芝装饰设计工程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深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司（以下简称“美芝股份”）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2018年4月23日出具了会审字[2018]1253号的标准无保留意见审计报告。

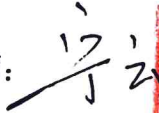

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求，美芝股份编制了后附的2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。



如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是美芝股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计美芝股份2017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。除了对美芝股份实施2017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。为了更好地理解美芝股份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美芝股份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：深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司 2017 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：  

中国注册会计师：  

2018 年 4 月 23 日

附件:

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司 2017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: 深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司

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	2017年初占用资 金余额	2017年度占用累计 发生金额	2017年度偿还累计 发生金额	2017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	无								
小计									
关联自然人及其控 制的法人	廖汉楼	实际控制人李苏华配 偶之兄长	其他应收款	68,348.18	450,000.00	451,649.83	66,698.35	备用金	经营性往来
	杨红英	职工监事	其他应收款	64,525.03	150,000.00	185,045.35	29,479.68	备用金	经营性往来
	杨水秀	李苏华外甥、杨水森 之弟	其他应收款	105,592.27	248,855.78	356,886.03	-2,437.98	备用金	经营性往来
	吴强	副总经理	其他应收款	5,340.81		5,340.81		备用金	经营性往来
小计			243,806.29	848,855.78	998,922.02	93,740.05			
其他关联人及其附 属企业	无								
小计									
上市公司的子公司 及其附属企业	无								
小计									
总计									

法定代表人: 杨水森

主管会计工作负责人: 余梅兰

会计机构负责人: 杨结胜