

关于南京金榜麒麟家居股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方占用
资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 330003 号



目 录

关于南京金榜麒麟家居股份有限公司控股股
东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专
项说明

南京金榜麒麟家居股份有限公司 2018 年度控股
股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇
总表

1

关于南京金榜麒麟家居股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 330003 号

南京金榜麒麟家居股份有限公司全体股东：

我们接受南京金榜麒麟家居股份有限公司（以下简称“麒麟家居”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了麒麟家居 2018 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2018 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2019）第 330061 号保留意见审计报告。

我们对以下事项发表了保留意见：

如合并财务报表附注五（3）、五（4）所述，麒麟家居在预付款项列报无锡阳一棕制品有限公司 320 万元、江苏绿源新材料有限公司 306 万元、合肥旭宏泡棉制品有限公司 306 万元；在其他应收款（含应收利息）列报借款、待退回预付款南京壮润贸易有限公司 1,959.87 万元、南京恒学信贸易有限公司 877.68 万元、仪征市恒丰无纺材料有限公司 448 万元、南通宣娇百年纺织有限公司 400 万元。上述款项合计 4,617.55 万元。截止审计报告日，上述款项已收回或办理存货入库 1,577.26 万元。

我们在审计过程中实施了函证、访谈等程序，但仍无法获得充分、适当的审计证据以判断上述业务的交易实质、大额资金性质以及麒麟家居与上述公司之间是否存在关联关系、是否构成关联方非经营性资金占用。因此我们对汇总表所载的控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况及金额发表保留意见。

按照全国中小企业股份转让系统信息披露规则的规定，并参照中国证券监督管理委员会及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）的规定，麒麟家居编制了本专项说明所附的 2018 年度麒麟家居控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是麒麟家居管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计麒麟家居 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，除上述保留意见所列事项外，在其他重大方面没有发现不一致。除了对麒麟家居实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度麒麟家居控股股东、实际控制人及其关联方占用挂牌公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供麒麟家居 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件： 南京金榜麒麟家居股份有限公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

中兴财光华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

1101020138103

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 6 月 26 日

南京金榜麒麟家居股份有限公司2018年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

编制单位：南京金榜麒麟家居股份有限公司

单位：元

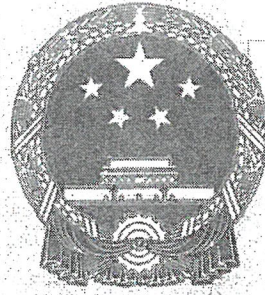
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度发生金额	2018年度往来利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来发生金额	2018年度往来利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
挂牌公司的子公司及其附属企业	南京麒麟床具销售有限公司	子公司	其他应收款	344,791.30	991,538.43			1,336,329.73	代付费用	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	无									
总计				344,791.30	991,538.43	0.00	0.00	1,336,329.73		

本表已于2019年6月26日获董事会批准。

法定代表人：陈映

主管会计工作负责人：郭万林

会计机构负责人：王



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010208376569XD



名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

经营范围 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；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

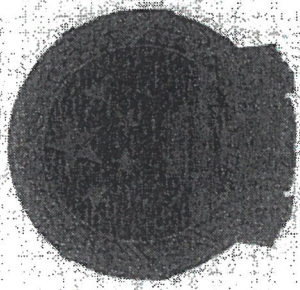
提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018



年 月 日

qyxy.baic.gov.cn



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

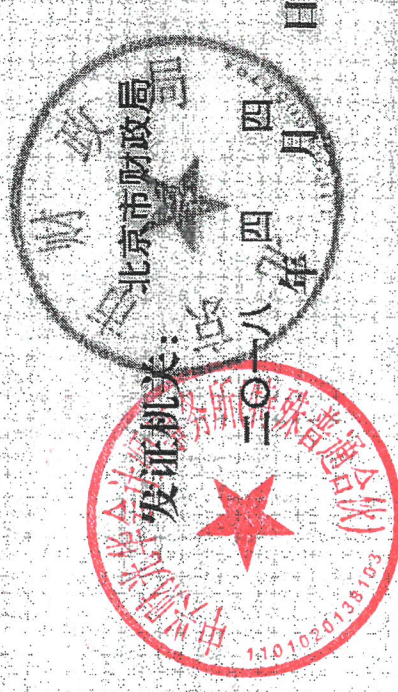
批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

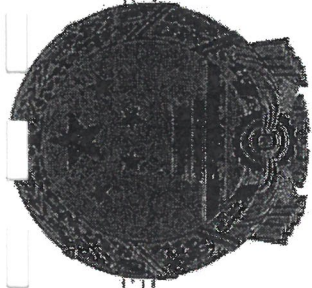
证书序号：0000187

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000447

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

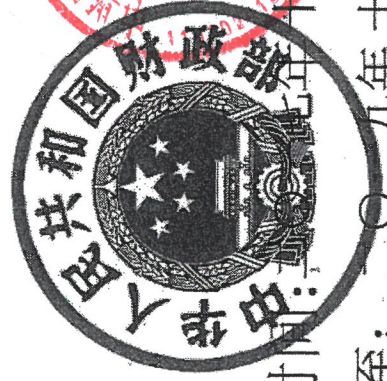
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

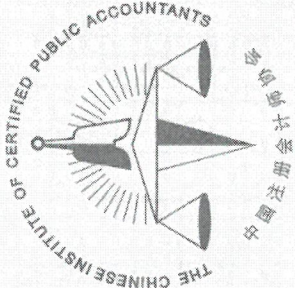
首席合伙人: 姚庚春

证书号: 30

发证时间: 二〇〇九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十一日





姓名 丁高方
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1972-05-08
Date of birth
工作单位 江苏安达达兴业会计师事务所
Work unit
身份证号码 321021197205085677
ID 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: 320000180007
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 12 月 30 日
Date of Issuance

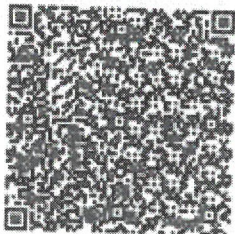
2014 06 03



日 /d

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.



丁高方(320000180007)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

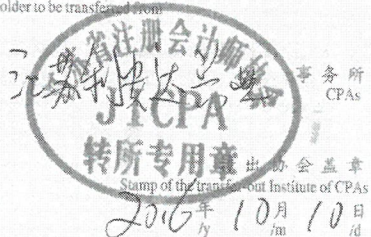
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



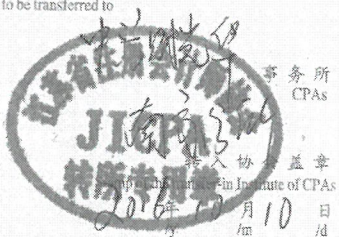
年 月 日
/m /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

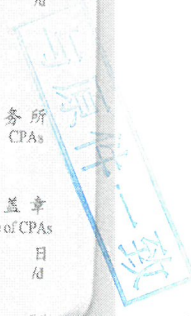
事务所
CPAs

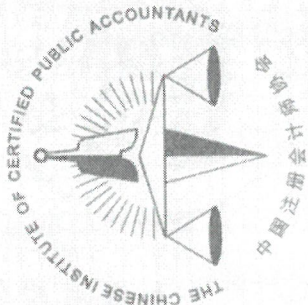
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

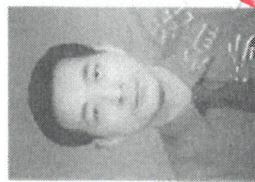
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d





姓名: 申立华
 Full name: 申立华
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-12-01
 Date of birth: 1984-12-01
 工作单位: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)
 Work unit: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 340700198412014455
 Identity card No.: 340700198412014455



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: 340700050001
 No. of Certificate: 340700050001
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会
 发证日期: 1997 年 07 月 22 日
 Date of Issuance: 1997 /y /m /d

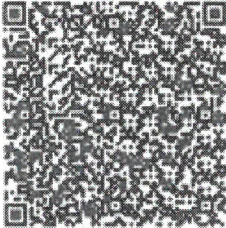
申立华(340700050001)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

申立华(340700050001)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

2017 05 27

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.



申立华(340700050001)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

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.



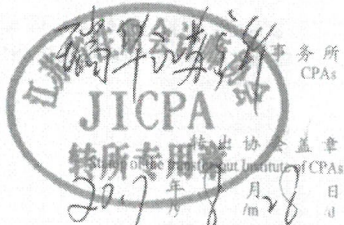
年 月 日
/y /m /d

6

7

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

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

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11