

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

浙江亚厦装饰股份有限公司

容诚专字[2024]361Z0356号

容诚会计师事务所
骑缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



关于浙江亚厦装饰股份有限公司 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]361Z0356 号

浙江亚厦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浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称亚厦股份公司）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 28 日出具了容诚审字[2024]361Z0348 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，亚厦股份公司管理层编制了后附的浙江亚厦装饰股份有限公司 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、完整是亚厦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亚厦股份公司 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。除了对亚厦股份公司实施 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。为了更好地理解亚厦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。

本专项说明仅供亚厦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：浙江亚厦装饰股份有限公司 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，为浙江亚厦装饰股份有限公司容诚专字[2024]361Z0356 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: 
杨海固

中国注册会计师
杨海固
110101560061

中国注册会计师: 
林辉钦

中国注册会计师
林辉钦
110101560025

中国注册会计师: 
林欣

中国注册会计师
林欣
110100320678

2024年4月28日



附件:

浙江亚厦装饰股份有限公司 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: 浙江亚厦装饰股份有限公司

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年度往来资金 的利息(如有)	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				-	-	-	-	-	-	-	-
小计				-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控 制人及其附属企业				-	-	-	-	-	-	-	-
小计				-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属 企业				-	-	-	-	-	-	-	-
小计				-	-	-	-	-	-	-	-
总计				-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额(不含利息)	2023年度往来资金 的利息(如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往 来、非经营性往来)	
控股股东、实际控制 人及其附属企业	浙江梁湖建设有限公司	主要投资者为本公司 实际控制人亲属	应收账款/合同资产(含一年以上)	2,750.00	-	-	540.16	2,209.84	工程款	经营性往来	
	浙江江河建设有限公司	实际控制人	应收账款/合同资产(含一年以上)	214.35	521.42	-	524.91	210.87	工程款	经营性往来	
	绍兴亚厦城东置业有限公司	同一实际控制人	应收账款/合同资产(含一年以上)	10.85	-	-	10.85	-	工程款	经营性往来	
	浙江亚厦设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	1,257.85	700.06	-	36.18	1,921.73	往来款	非经营性往来	
	上海蓝天房屋装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00	5,000.00	-	5,000.00	10,000.00	往来款	非经营性往来	
	亚厦科创园发展(绍兴)有限公司	子公司	其他应收款	566.38	-	-	-	566.38	往来款	非经营性往来	
	浙江亚厦产业投资发展有限公司	子公司	其他应收款	10,471.61	-	-	1,600.00	8,871.61	往来款	非经营性往来	
	浙江亚厦蘑菇加装饰设计工程有限公司	子公司	其他应收款	3,059.43	463.55	-	84.05	3,438.93	往来款	非经营性往来	
	成都恒基装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	1,548.09	3,800.00	-	3,800.00	1,548.09	往来款	非经营性往来	
	浙江蘑菇加网络科技有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	-	-	-	1,000.00	往来款	非经营性往来	
	浙江未来加电子商务有限公司	子公司	其他应收款	11,456.10	-	-	-	11,456.10	往来款	非经营性往来	
	浙江亚厦机电安装有限公司	子公司	其他应收款	672.88	-	-	10.59	662.29	往来款	非经营性往来	
	浙江亚厦产业园发展有限公司	子公司	其他应收款	8,531.63	30.05	-	3,368.22	5,193.47	往来款	非经营性往来	
	浙江亚厦幕墙有限公司	子公司	其他应收款	7,819.05	33,860.85	-	12,600.39	29,079.50	往来款	非经营性往来	
	浙江蘑菇加电子商务有限公司	子公司	其他应收款	319.34	578.48	-	199.99	697.83	往来款	非经营性往来	
	浙江亚厦未来建筑科技有限公司	子公司	其他应收款	0.10	-	-	-	0.10	往来款	非经营性往来	
	西藏新区洋亚建筑装饰有限公司	子公司	其他应收款	1.00	188.60	-	20.01	169.59	往来款	非经营性往来	
	深圳亚厦建筑装饰有限公司	子公司	其他应收款	-	211.31	-	12.87	198.45	往来款	非经营性往来	
	北方国际健康城(鞍山)有限公司	联营企业	应收账款/合同资产(含一年以上)	483.05	-	-	455.51	27.54	工程款	经营性往来	
其他关联方及其附属 企业	深圳市卓艺建筑装饰工程有限公司	本公司独立董事担任 董事的企业	应收账款/合同资产(含一年以上)	0.17	651.33	-	251.50	400.01	工程款	经营性往来	
总计				60,161.87	46,005.67	-	28,515.23	77,652.32			

公司法定代表人:

(Signature)

主管会计工作的负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)



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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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；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。）

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

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

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》。



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



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查有效期至 2025 年 4 月 30 日

2013.3.15

证书编号: 10101500061
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 06 月 25 日
Date of Issuance

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 28 日

5

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



60

姓名: 杨海霞
Full name: Yang Haixia
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1988-04-23
Date of birth: 1988-04-23
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
Working unit: Rongcheng CPAs (Special General Partnership) Xiamen Branch
身份证号码: 350524198804236030
Identity card No.: 350524198804236030



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(厦门)

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 7 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚(厦门)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 7 月 29 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 7 月 29 日

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
2017 年 7 月 29 日

10

11



证书编号: 110101560025
No. of Certificate

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

发证日期: 2019年3月15日
Date of Issuance

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.

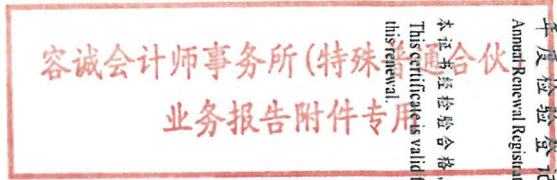


姓名: 林辉敏
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1986年10月27日
Date of birth
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 350224198610270012
Identity card No.



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.



2019年3月15日



注册编号: 110101560025

姓名: 林辉敏

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 to

容诚会计师事务所
CPAs

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

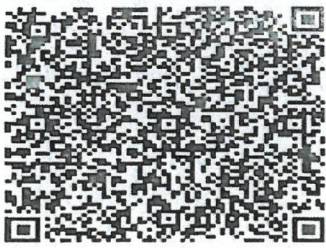
同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
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

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



2019年12月6日

166



姓名 Full name 林欣
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1994-12-10
 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. 350521199412101589



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: 110100320678
 No. of Certificate

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

发证日期: 2021 年 03 月 26 日
 Date of Issuance /y /m /d



普通合伙)
 (2)

月 日
 /m /d