

苏州柯利达装饰股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

政旦志远核字第 260000242 号

政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）

Zandar Certified Public Accountants LLP

苏州柯利达装饰股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2025 年 12 月 31 日)

| 目 录 | 页 次 |
|---|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 苏州柯利达装饰股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

政旦志远核字第 260000242 号

苏州柯利达装饰股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称柯利达公司）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 27 日签发了政旦志远审字第 260000710 号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就柯利达公司编制的 2025 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是柯利达公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计柯利达公司 2025 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，由于政旦志远审字第 260000710 号审计报告保留意见事项中所提及的控股股东非经营性资金占用涉及相关财务报表项目金额完整性、准确性根据目前获取的审计证据无法做出

充分、适当的判断，我们无法对该汇总表中“现控股股东、实际控制人及其附属企业”部分金额的完整性、准确性发表审核意见。汇总表中除上述部分外，在所有重大方面未发现不一致。除了对柯利达公司实施 2025 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。为了更好地理解柯利达公司 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：苏州柯利达装饰股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

政旦志远（深圳）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·深圳

中国注册会计师：

漏玉燕



中国注册会计师：

楼佳男



二〇二六年四月二十七日

2025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：苏州柯利达装饰股份有限公司

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 | 2025年年初占 用资金余额 | 2025年度占用 累计发生金额 (不含利息) | 2025年度占用资金 的利息(如有) | 2025年度偿还 累计发生金额 | 其他转出 | 2025年期末占 用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|---------|-------------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人 及其附属企业 | 苏州柯利达集团有限公司 | 控股股东 | 其他会计科目 | 12,193.05 | | 297.04 | 12,156.49 | | 333.60 | 资金拆借 | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | 12,193.05 | | 297.04 | 12,156.49 | | 333.60 | — | - |
| 前控股股东、实际控制人 及其附属企业 | | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | | | | | | | — | - |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | — | - |
| 总计 | — | — | — | 12,193.05 | | 297.04 | 12,156.49 | | 333.60 | — | - |
| 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 | 2025年年初往 来资金余额 | 2025年度往来 累计发生金额 (不含利息) | 2025年度往来资金 的利息 (如有) | 2025年度偿还 累计发生金额 | 其他转出 | 2025年期末往 来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 上市公司的子公司及其附 属企业 | 苏州柯利达建设工程有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 109.43 | 1,302.76 | | 2,061.00 | -648.81 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 苏州柯利达光电器幕墙有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 84,875.50 | | 84,015.04 | | 860.46 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 苏州柯利达建筑装饰有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 12.30 | | | | | 12.30 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 苏州柯利达资产管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 4,897.18 | | 4,897.18 | | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 苏州中望宾舍设计有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 50.00 | | 50.00 | | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 成都柯利达光电器幕墙有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 5,145.60 | | 5,145.60 | | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 170.00 | | 170.00 | | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 苏州柯依迪装配式建筑有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,490.44 | 24,981.08 | | 16,451.64 | | 12,019.88 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 安徽柯利达建筑工程有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 465.24 | 4,183.39 | | 3,596.01 | | 1,052.62 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| 安徽柯利达装饰幕墙有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 409.23 | | 409.23 | | | 资金拆借 | 非经营性往来 | |
| 其他关联方及其附属企业 | 四川立达住业工程管理有限公司 | 合营企业 | 长期应收款 | 8,418.92 | 241.10 | | 3,720.00 | | 4,940.02 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| 总计 | — | — | — | 12,496.33 | 126,255.84 | | 120,515.70 | | 18,885.28 | — | — |



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
914403007703322987



| | |
|---------|---------------------------|
| 名称 | 政旦志远 (深圳) 会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 类型 | 特殊普通合伙 |
| 执行事务合伙人 | 李建伟 |

成立日期 2005年01月12日

主要经营场所 深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心11F

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2025年01月03日

证书序号:0021874

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》。

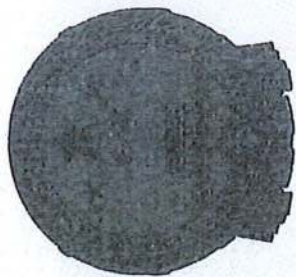


发证机关: 深圳市财政局

2025年1月14日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 政旦志远(深圳)会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 李建伟
 主任会计师:
 经营场所: 深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心11F

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 47470048
 批准执业文号: 深财会[2004]33号
 批准执业日期: 2004年12月31日

姓名 Full name 漏玉燕
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989年10月17日
 工作单位 Working unit 政旦志远(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
 身份证号码 Identity card No. 339005198910176447



证书编号: 330000280478
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年9月30日
Date of Issuance /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.





漏玉燕 330000280478

年 月 日
/y /m /d

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

| | |
|-------------------|----------------------------|
| 姓名 | 楼佳男 |
| Full name | |
| 性别 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1984年2月8日 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 致旦志远(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 330681198402080327 |
| Identity card No. | |



证书编号： 330000010344
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2018 年 4 月 2 日
Date of Issuance /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.



楼佳男 330000010344

年 月 日
/y /m /d

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

