

关于南京南大智慧城市规划设计股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情
况汇总表的专项审核报告
天衡专字（2023）01425 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



关于南京南大智慧城市规划设计股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告

天衡专字（2023）01425号

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京南大智慧城市规划设计股份有限公司（以下简称“南大智慧”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2023）02935号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》（证监会公告[2022]26号）及其他相关要求，南大智慧管理层编制了后附的《南京南大智慧城市规划设计股份有限公司2022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上述汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是南大智慧管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项审核报告。

我们将上述汇总表与我们审计南大智慧2022年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对南大智慧关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解南大智慧2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供南大智慧为披露2022年年度报告之目的使用，不得用于其他任何用途。

附件：南京南大智慧城市规划设计股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



中国注册会计师：陈莉
（项目合伙人）

中国注册会计师：徐雪琴



附件:

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	南京智慧城市产业园有限公司[注1]	受同一最终控制方控制	其他应收款	-	35.00	0.06	35.06	-	资金往来	非经营性占用
现大股东及其附属企业	江苏金创科技发展有限公司(南京智慧城市产业园有限公司)[注2]	受同一最终控制方控制	其他应收款	-	7,104.32	150.66	421.00	6,833.98	资金往来	非经营性占用
现大股东及其附属企业	江苏五洲投资发展有限公司(南京智慧城市产业园有限公司)[注3]	受同一最终控制方控制	其他应收款	-	400.00	8.50	-	408.50	资金往来	非经营性占用
小计				-	7,539.32	159.24	456.06	7,242.48		
前大股东及其附属企业										
小计										
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计					7,539.32	159.24	456.06	7,242.48		

[注1]2021年12月,公司母公司南京通银投资有限公司(以下简称“通银投资”)对公司子公司南京智慧城市产业园有限公司(以下简称“智慧城市产业园”)进行增资,本次增资完成后,智慧城市产业园的股权结构变更为:通银投资持股51.09%,公司持股48.91%;公司不再拥有智慧城市产业园的控制权,合并报表范围不再包含智慧城市产业园。智慧城市产业园为与公司受同一最终控制方控制的企业,亦为公司重要的联营企业。智慧城市产业园2022年期初占用资金余额和2022年度偿还累计发生额不包括2021年12月通银投资增资前形成的往来款余额17,232,790.66元。

[注2]2022年度,公司及子公司南京智慧城市产业园有限公司(以下简称“南京智慧”)通过江苏金创科技发展有限公司(以下简称“江苏金创”)及母公司通银投资向智慧城市产业园间接提供资金共计7,104.32万元,具体流向为:江苏金创向智慧城市产业园提供资金,江苏金创再将资金提供给智慧城市产业园,智慧城市产业园再将资金提供给智慧城市产业园。智慧城市产业园尚未归还上述资金,剩余未归还本金为6,683.32万元,剩余未归还资金占用利息为150.66万元。

[注3]公司子公司南京智慧通过江苏五洲投资发展有限公司(以下简称“江苏五洲”)、江苏金创及通银投资向智慧城市产业园提供资金共计400.00万元,具体流向为:南京智慧向江苏五洲提供资金,江苏五洲将其提供给江苏金创,江苏金创再将资金提供给通银投资,通银投资再将资金提供给智慧城市产业园。智慧城市产业园尚未归还上述资金,剩余未归还本金为400.00万元,剩余未归还资金占用利息为8.50万元。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Signature)

(Signature)

(Signature)



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：南京建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：苏财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：



发证机关：

江苏省财政厅

二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制

证书序号：00123336

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》。



陈莉

姓 Full name 陈 女
 性 Sex 1973-05-22
 出生 Date of birth
 日期
 工作单位 Working unit
 天衡会计师事务所(特殊
 普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 321102197305220043



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: 320000100833
 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: 1999 年 09 月 09 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

2020年07月16日



姓名 徐雪琴

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1991-12-29

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 321027199112293028

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.



徐雪琴(320000100171)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate

32000100171

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2018 年 02 月 28 日

年 月 日