

证券代码：872131

证券简称：南大智慧

主办券商：南京证券

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

风险提示性公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、风险事项基本情况

公司定期报告被出具保留意见，保留意见为：

如财务报表附注“五、（五）其他应收款”及“十、（五）关联方资金拆借情况”所示，与南大智慧受同一最终方控制的关联方南京智慧城市产业园有限公司（以下简称“智慧城市产业园”）直接或间接非经营性占用南大智慧资金10,028.32万元（不含资金占用利息），截至2023年12月31日，智慧城市产业园期末占用资金余额为3,057.22万元。南大智慧未及时按规定就上述关联方交易履行审批程序和信息披露义务。截至审计报告日，智慧城市产业园尚未归还上述非经营性占用的资金。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断南大智慧2023年度关联方资金占用信息披露是否完整，以及上述关联方资金占用的可收回性。

如财务报表附注“五、（六）存货”所示，南大智慧存货期末余额为4,702.13万元，包括南大智慧上期采购的一套定制教育软件，金额为513.36万元。南大智慧上期采购的一套定制教育软件，金额为2,072.00万元，于本期销售出库1,558.64万元。截止至2023年末，部分销售款尚未收回，未收回金额为498.00万元，截至审计报告日，该款项已经收回。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断南大智慧在尚未签订销售合同的情况下，账面结存大额存货的合理性，以及上述存货价值的公允性。

二、对公司的影响

上述资金占用暂未对公司的经营及财务造成严重不利影响，存在被处罚的风险。公司将督促控股股东及关联方尽快解决资金占用问题。公司制定《防范资金占用制度》《重大事项报告制度》并提请第二届董事会第二十二次会议及 2022 年度股东大会审议通过。公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度，进一步提高规范操作和公司治理水平，确保公司合规经营，杜绝此类违规情形再次发生。

公司正针对上述定制教育软件推进与意向客户签订销售合同的进度，同时在库存产品基础上加强研发，积极开拓智慧教育产品相关市场，推进研发成果转化。

公司提醒广大投资者注意投资风险。

特此公告。

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日