

关于南京云创大数据科技股份有限公司  
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  
上会师报字(2025)第 7859 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 南京云创大数据科技股份有限公司

# 2024 年度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

上会师报字(2025)第 7859 号

南京云创大数据科技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》审计了南京云创大数据科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2025)第 7853 号）。在此基础上，我们审核了后附的贵公司管理层编制的“南京云创大数据科技股份有限公司 2024 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”）。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》的规定，编制和披露后附的汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

如云创数据 2024 年度审计报告正文“形成无法表示意见的基础”所述，如财务报表附注六、7、其他应收款所述，云创数据披露应收控股股东往来款人民币 534,510,902.38 元，我们无法设计和实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据证实该项其他应收款所涉及业务的真实性，无法确认该款项的真实性、完整性、可回收性以及坏账准备计提的充分性。此外，由于公司涉嫌信息披露违规，2025 年 4 月 27 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》，因此我们无法判断贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面是否符合《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》的规定，是否如实反映了云创数据 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

为了更好的理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送 2024 年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：南京云创大数据科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

刘锋



中国注册会计师

李声杰



二〇二五年四月二十八日



附件:

南京云创大数据科技股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 人民币万元

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	2024年期初占用 资金余额	2024年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2024年度占用资 金的利息(如有)	2024年度偿还累 计发生金额	2024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	张真	实际控制人	其他应收款		53,359.99	91.10		53,451.09		非经营性占用
小计	-	-	-	-	53,359.99	91.10		53,451.09	-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-					-	-
总计	-	-	-	-	53,359.99	91.10		53,451.09	-	-
其它关联资金往来	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	2024年期初往来 资金余额	2024年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2024年度往来资 金的利息(如有)	2024年度偿还累 计发生金额	2024年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司 及其附属企业	海南云创大数据科技有限公司	子公司	其他应收款	2.51	0.10		2.61			非经营性往来
	海南云创大数据科技有限公司	子公司	其他应付款		997.39			997.39		非经营性往来
	南京云创智能科技有限公司	子公司	其他应付款	814.00	15.22		133.15	696.07		非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	816.51	1,012.70		135.76	1,693.45	-	-

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature of the person responsible for accounting work.



Handwritten signature of the accounting officer.





# 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

希格玛会计师事务所  
事务所  
CPAs  
协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014 09 08

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

上会  
协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014 09 08

姓名 Full name 刘一锋  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1988-09-14  
工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 429001198809147410



## 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.



刘一锋年检二维码

证书编号: 110101300450  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 10 日  
Date of Issuance

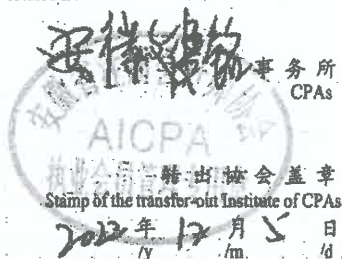
年 月 日  
/y /m /d

本复印件已审核与原件一致

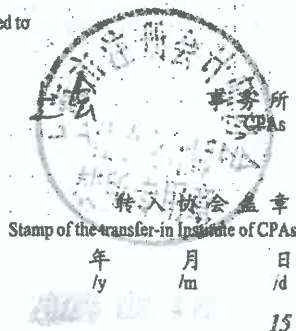


# 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



李声杰 男 1971-06-16 希格玛会计师事务所(普通合伙)  
340822197106165033

姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 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.

证书编号: 610100470082  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 27 日  
Date of Issuance



李声杰的年检二维码

李声杰(610100470082)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/y /m /d

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

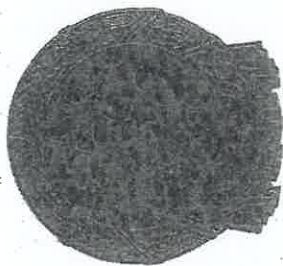
## 说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

本复印件已审核与原件一致

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓荣

注册会计师

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

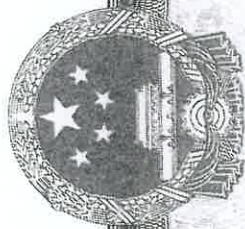
执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)







# 照执业

本公司

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202411270138

名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

# 米 型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

张健，张晓荣，耿磊，巢宇，朱清滨，杨澄，江燕

國  
報  
報  
報

【依据】《中华人民共和国公司法》第六十五条规定：“依照本法规定设立的公司，在每一会计年度终了时，应当按照本法第六十二条、第六十四条的规定编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。前款所称财务会计报告应当依照本法第六十二条、第六十四条的规定提供。”

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

上海市静安区威海路755号25层



登记机关

2024年11月27日

身量可体各  
体多许，服  
主更，息用  
营解素信应  
经了，备管多  
描码，监更  
扫份记，验

本复印件已审核与原件一致