

关于对南京高科股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
的专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZH10097 号

# 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2018]第ZH10097号

客 户 名 称：

报 备 时 间：2018-03-26 13:56:49



0252018030012243593  
报告文号：信会师报字[2018]第ZH10097号

## 南京高科股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所  
事务所电话：025-85653817  
传 真：025-83309819  
通 讯 地 址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层  
电 子 邮 件：fengshujuan@bdo.js.cn  
事务所网址：www.bdo.js.cn

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

## 关于对南京高科股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZH10097 号

南京高科股份有限公司董事会：

我们审计了后附的南京高科股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

### 一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是南京高科股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供南京高科股份有限公司 2017 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年三月二十六日

附件

## 南京高科股份有限公司2017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：万元

编制单位：南京高科股份有限公司

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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	南京新港开发总公司	母公司	应收账款	3,796.74	4,687.44		7,497.42	986.76	工程款	经营性往来
大股东及其附属企业	南京新港开发总公司	母公司	其他应收款	40.19	9.03			49.22	物业费	经营性往来
小计				3,836.93	4,696.47		7,497.42	1,035.98		
上市公司的子公司及其附属企业	南京高科建设发展有限公司	子公司	其他应付款		426,898.00		426,898.00		资金拆借	非经营性往来
	南京高科建设发展有限公司	子公司	应付账款	-14,119.41			-13,961.40	-158.01	工程款	经营性往来
	南京高科建设发展有限公司	子公司	其他应收款		1,165.00			1,165.00	工程款	经营性往来
	南京高科水务有限公司	子公司	其他应收款		473.27		473.27		资金拆借	非经营性往来
	南京高科水务有限公司	子公司	其他应付款		1,300.00		1,300.00		资金拆借	非经营性往来
	南京高科物业管理有限公司	子公司的子公司	其他应收款		0.52		0.52		资金拆借	非经营性往来
	南京高科科创投资有限公司	子公司	其他应收款	5,005.36	18,150.32	48.10	16,700.00	6,503.78	资金拆借	非经营性往来
	南京高科园林工程有限公司	子公司	其他应收款	546.42	2,215.00		2,761.42		资金拆借	非经营性往来
	江苏海盟实业有限公司	子公司的子公司	其他应收款		325.00		325.00		资金拆借	非经营性往来
	南京清风物业管理有限公司	子公司的子公司	其他应付款	49.57			49.57		物业费	经营性往来
	南京高科仙林湖置业有限公司	子公司的子公司	其他应付款	-85,006.90	87,600.00	1,699.34	4,292.44		资金拆借	非经营性往来
	南京高科置业有限公司	子公司	其他应付款	-96,966.92	235,600.00	4,431.71	269,895.05	-126,830.26	资金拆借	非经营性往来
	南京港湾工程建设监理事务所有限有限公司	子公司的子公司	其他应收款		805.00		805.00		资金拆借	非经营性往来
	南京高科科技小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	18,532.97	6,000.00	374.74	21,082.97	3,824.74	资金拆借	非经营性往来
	南京高科物业管理有限公司	子公司的子公司	其他应付款	-88.84	188.34		193.67	-94.17	物业费	经营性往来
小计				-172,047.75	780,720.45	6,553.89	730,815.51	-115,588.92		
关联自然人										

附件

## 南京高科股份有限公司2017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：万元

其他关联方及其附属企业									
小计									
南京仙林新市区开发有限公司	子公司10%以上的少数股东	其他应收款	5,384.93	1,873.70			7,258.63	代垫工程款和保证金	经营性往来
南京仙林新市区开发有限公司	子公司10%以上的少数股东	预付账款	10.00				10.00	保证金	经营性往来
南京仙林新市区开发有限公司	子公司10%以上的少数股东	应收账款	431.39			30.75	400.64	工程款	经营性往来
南京兴智科技产业发展有限公司（原名紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司）	本公司董事在其公司任董事	应收账款	2,305.07			638.48	1,666.59	工程款	经营性往来
南京兴智科技产业发展有限公司（原名紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司）	本公司董事在其公司任董事	其他应收款		10.00			10.00	保证金	经营性往来
南京兴智科技产业发展有限公司（原名紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司）	本公司董事在其公司任董事	预收账款				57.72	-57.72	物业费	经营性往来
南京兴智科技产业发展有限公司（原名紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司）	本公司董事在其公司任董事	长期应收款	56,185.32	17,449.31		16,993.00	56,641.63	工程款	经营性往来
南京新港红枫建设发展有限公司	本公司董事在其公司任董事	其他应付款	-23,825.91			13,000.00	-36,825.91	工程款	经营性往来
南京LG新港新技术有限公司	本公司董事在其公司任董事	应收账款	11.75				11.75	工程款	经营性往来
南京天溯自动化控制系统有限公司	本公司高级管理人员在其公司担任董事	应付账款	-404.97	305.51			-99.46	工程款	经营性往来
小计			40,097.58	19,638.52		30,719.95	29,016.15		
总计			-128,113.24	805,055.44	6,553.89	769,032.88	-85,536.79		

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

