

关于对南京证券股份有限公司
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【2019】第 ZH10191 号



委托单位：南京证券股份有限公司
授权单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告编号：信会师报字【2019】第 ZH10191 号
报告日期：2019 年 4 月 22 日

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[2019]第ZH10191号

客 户 名 称：

报 备 时 间：2019-04-19 14:55:24



0252019040018671342
报告文号：信会师报字[2019]第ZH10191号

南京证券股份有限公司 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>

关于对南京证券股份有限公司 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[2019]第 ZH10191 号

南京证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 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 2018 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，汇总表是南京证券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证券股份有限公司 2018 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。



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十二日

南京证券股份有限公司2018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：元

占用方与上市公司的关联关系	占用方名称	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	资金占用方名称								非经营性占用
大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联方及其附属企业	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度往来资金发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	南京金融街第一太平戴维斯物业服务有限公司	其他资产-车位管理费	-	854,150.94			854,150.94	预付车位管理费	经营性往来
	南京高科科仙林湖置业有限公司	其他资产-房屋租赁押金、房租、水电费	-	131,468.76			131,468.76	预付房屋租赁押金、房租、水电费	经营性往来
	南京清风物业管理有限公司	其他资产-电费押金、物业费	-	16,437.47			16,437.47	预付电费押金、物业费	经营性往来
	紫金信托有限责任公司	应收账款	26,611.11			26,611.11	-	应收账款回款	经营性往来
	南京新港开发总公司	应收利息	-	4,281,986.30			4,281,986.30	应收债券利息	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									非经营性往来
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
合计			26,611.11	5,284,043.47	-	26,611.11	5,284,043.47		非经营性往来

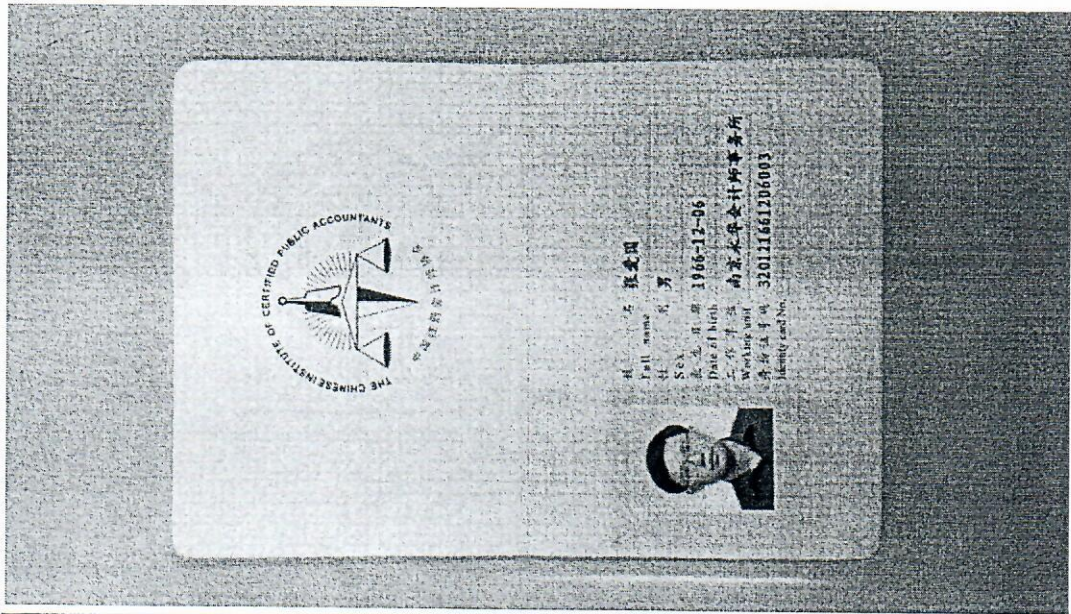
备注：大股东包括控股股东、实际控制人。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





证书编号: 320100220002
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: 1998 年 7 月 18 日
Date of Issuance

张爱国(320100220002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

2007年 4 月 30 日

2010-1-4

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

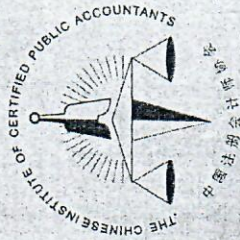
南京永信永信
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 12 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信
江苏分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 12 月 29 日



姓名: 孙淑平
 Full name: 孙淑平
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1972-01-20
 Date of birth: 1972-01-20
 工作单位: 南京永信永华会计师事务所
 Working unit: 南京永信永华会计师事务所
 身份证号码: 211321720120428
 Identity card No: 211321720120428



证书编号: 320100010039
 No. of Certificate: 320100010039

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

发证日期: 2007年4月28日
 Date of Issuance: 2007年4月28日

孙淑平(320100010039)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

孙淑平(320100010039)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

2007年4月28日

2010-1-14

2007年4月28日

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

南京永信永华 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年12月29日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

立信 事务所
 CPAs

江苏分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年12月29日

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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年月日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年月日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日至 2011 年 1 月 24 日 约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2018 年 08 月 15 日

证书序号: 0001247

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： 二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市静安区南京西路四号四楼



组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇〇九年七月

证书有效期至: