

关于南京纺织品进出口股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京纺织品进出口股份有限公司
审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：86（10）82330558

南京纺织品进出口股份有限
公司

控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 23-00049 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

注册会计师执业公告
您可以通过手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一网站平台”（<http://www.cpa.org.cn>）进行查询。
注册会计师行业统一网站平台





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100082

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15th, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100082

电话 Telephone: +86 (10) 82300888
传真 Fax: +86 (10) 82327898
网站 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 23-00049 号

南京纺织品进出口股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京纺织品进出口股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日出具大信审字[2023]第 23-00099 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务，该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京中裕国际大厦15层
学院国际大厦15层
邮编 100061

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Huayuan International Tower
No. 1 Zhichang Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100061

电话 Telephone: +86 (10) 82359588
传真 Fax: +86 (10) 82327699
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十七日



狄香雨（仅供报告和标书使用）



丁亚明（仅供报告或标书使用）



附表 2

关于南京纺织品进出口股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	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										
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系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	南京南泰国际展览中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	0.68	0.90		0.68	0.90	销售	经营性往来

南京南泰集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		68.66		19.93	48.73	房屋租金及押金	经营性往来
南京紫金山庄酒店管理有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		204.23		193.63	10.60	销售	经营性往来
南京黄马实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		1.15			1.15	销售	经营性往来
南京商厦股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5.00			5.00	保证金	经营性往来
南京莫愁旅行社有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.28	144.75		107.28	42.75	销售	经营性往来
南京市红山森林动物园管理处	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.14	3.60		3.66	0.08	销售	经营性往来
南京紫昌物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	32.12	34.76		66.88		销售	经营性往来
南京虹山文化旅游有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.03				0.03	销售	经营性往来
南京秦淮河建设开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		20.00			20.00	受托经营	经营性往来
南京城建隧桥智慧管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	58.07			58.07		销售	经营性往来

	南京城建隧桥智慧管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	11.79				11.79	销售	经营性往来
	南京港华燃气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.99				1.99	押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市同泰生物化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	137.28				137.28	资金往来	非经营性往来
	南京高新经纬照明股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,503.42			200.00	15,303.42	资金往来	非经营性往来
	香港新达国际投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,219.89				24,219.89	资金往来	非经营性往来
	南京高新经纬电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15.36	495.00		510.36		资金往来	非经营性往来
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	南京斯亚集团有限公司	参股公司	其他应收款	541.49				541.49	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	40,527.54	978.05		1,160.49	40,345.10	/	/