

关于南京商贸旅游股份有限公司
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：南京商贸旅游股份有限公司

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

南京商贸旅游股份有限公司
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

大信专审字[2024]第 23-00008 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编号：京24WE9LK0KG





大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558
北京市海淀区知春路1号 Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668
学院国际大厦 22 层 2206 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn
邮编 100083 Beijing, China, 100083

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

大信专审字[2024]第 23-00008 号

南京商贸旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京商贸旅游股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 28 日出具大信审字[2024]第 23-00031 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 2023 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
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
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2023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：



二〇二四年四月二十八日



附表

关于南京商贸旅游股份有限公司

2023 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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

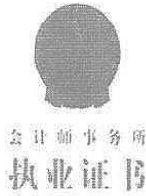
					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京南泰国际展览中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	0.90	108.41	-	84.75	24.56	销售	经营性往来
	南京南泰集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	48.73	32.96	-	56.99	24.70	房屋租金及押金	经营性往来
	南京紫金山庄酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10.60	0.30	-	10.90	-	销售	经营性往来
	南京黄马实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1.15	-	-	-	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	42.75	2,657.02	-	2,686.41	13.36	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	0.08	10.07	-	10.14	0.01	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	116.75	-	116.78	-	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	-	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	控股股东、实际控制人的附	其他反映占用实质	11.79	-	-	-	11.79	销售	经营性往来

	公司	属企业	科目							
	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	15,303.42	-	-	500.00	14,803.42	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
	南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		200.00	-	-	200.00	资金往来	非经营性往来
	南京南纺进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		15,499.75	-	15,366.46	133.29	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	39,803.61	18,645.26	-	18,854.42	39,594.45	/	/

仅供报告或标书使用

统一社会信用代码 91110108590611484E	营业执照 (副本)(6-1)	扫描二维码
名称 北京会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额 4870万元	
类型 特殊普通合伙企业	成立日期 2012年02月06日	
执行事务合伙人 吴卫华, 唐晓敏	主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206	
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、清算等业务的审计业务, 出具审计报告; 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; 法律规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的范围开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	登记机关 北京市市场监督管理局	2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。 国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 唐晓敏
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财公字[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月29日

证书号: 0117384

说明


1. 本会计师事务所执业证书是证明持有本证书会计师事务所依法设立, 准予从事注册会计师法定业务的凭证。
2. 会计师事务所执业证书有效期为5年, 期满前应当依法办理换证手续。
3. 本会计师事务所执业证书遗失、损毁、灭失、声明无效的, 应当依法公告作废旧证书。
4. 会计师事务所执业证书遗失、损毁、灭失、声明无效的, 应当依法公告作废旧证书。

发证机关: 北京市财政局


2024年1月10日

中华人民共和国财政部

狄香雨（仅供报告和标书使用）




THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓 名	狄香雨
Full Name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1976-03-03
Date of Birth	
工作单位	大信会计师事务所·特殊普通合伙 南京分所
Working Unit	
身份证号	320105197603031401
Identification 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: 110001530071

发证日期: 2022年06月02日

发证机构: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2022年06月02日

发证机构: 江苏省注册会计师协会

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.



年 月 日
Year Month Day

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.



2022年检

年 月 日
Year Month Day

丁亚明 (仅供报告或标书使用)

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书自领证之日起, 持续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>   <p>姓名: 丁亚明 No. of members: 1 身份证号码: 320202197101010014 The P. R. of China: 中国</p>	  <p>姓: 丁 Full name: 丁亚明 姓: 亚 Name: 亚明 性别: 男 Sex: 男 出生日期: 1971-01-01 Date of birth: 1971-01-01 工作单位: 上海立信会计师事务所 Working unit: 上海立信会计师事务所 身份证号: 320202197101010014 Identity card No. 320202197101010014</p>
<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书自领证之日起, 持续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>   <p>姓名: 丁亚明 No. of members: 1 身份证号码: 320202197101010014 The P. R. of China: 中国</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书自领证之日起, 持续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>   <p>姓名: 丁亚明 No. of members: 1 身份证号码: 320202197101010014 The P. R. of China: 中国</p>