

关于南京公用发展股份有限公司  
2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况  
的专项说明  
天衡专字（2022）00381号



0000202204002405  
报告文号：天衡专字[2022]00381号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

# 关于南京公用发展股份有限公司

## 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天衡专字（2022）00381 号

南京公用发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京公用发展股份有限公司（以下简称“南京公用”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2021 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2022）00413 号审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，南京公用编制了后附的 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南京公用的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与南京公用的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对南京公用关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解南京公用 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南京公用向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送南京公用年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：南京公用发展股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



2022 年 4 月 13 日

中国注册会计师：

*杨林*



中国注册会计师：

*毕宏志*



附件:

## 南京公用发展股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位:人民币元

资金占用方类别	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	2021年期初占用资金余额	2021年占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年占用资金的利息	2021年偿还累计发生金额/其他减少	2021年12月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	实际控制人	应收账款	345,500.00	1,169,000.00	-	1,249,500.00	265,000.00	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	实际控制人	应收账款	-	107,844.00	-	107,844.00	-	车辆修理	经营性占用
	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	实际控制人	应收账款	-	5,700.00	-	5,700.00	-	提供劳务(设计)	经营性占用
	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	实际控制人	应收账款	-	4,600.00	-	4,600.00	-	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	实际控制人	其他应收款	3,935.01	2,871.84	-	6,806.85	-	代垫的人工费用	经营性占用
小计				349,435.01	1,290,015.84	-	1,374,450.85	265,000.00		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
	南京颐成房地产开发有限公司	合营企业	长期应收款	366,922,816.92	-	-	366,922,816.92	-	资金往来	经营性占用
	南京朗鑫置业有限公司	联营企业	长期应收款	339,811,952.19	-	-	339,811,952.19	-	资金往来	经营性占用
	南京煤气有限公司	受同一公司控制	应收账款	1,704,866.40	3,074,288.74	-	2,351,555.14	2,427,600.00	提供劳务(服务费)	经营性占用
	南京煤气有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	20,000.00	-	-	20,000.00	汽车装潢	经营性占用
	南京公共交通(集团)有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	739,000.00	-	-	739,000.00	汽车销售	经营性占用
	南京公共交通(集团)有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	75,434.50	-	75,434.50	-	提供劳务(代建工程)	经营性占用
	南京公共交通(集团)有限公司	受同一公司控制	应收账款	7,098.00	89,832.00	-	96,930.00	-	车辆修理	经营性占用
	南京江北新区公交客运有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	591,200.00	-	-	591,200.00	汽车销售	经营性占用
	南京华润能源有限公司	联营企业	应收账款	-	6,702,511.47	-	6,544,350.15	158,161.32	燃气销售	经营性占用
	南京华润能源有限公司	联营企业	应收账款	-	606,375.00	-	606,375.00	-	场地租赁	经营性占用
	南京城建建设工程配套服务有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	229,044.11	-	-	229,044.11	提供劳务(设计)	经营性占用
	南京好行旅游有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	199,900.00	422,280.00	-	407,980.00	214,200.00	提供劳务(运输)	经营性占用

附件:

## 南京公用发展股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位:人民币元

资金占用方类别	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	2021年期初占用资金余额	2021年占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年占用资金的利息	2021年偿还累计发生金额/其他减少	2021年12月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	南京颐成房地产开发有限公司	合营企业	应收账款	-	640,391.00	-	640,391.00	-	提供劳务(人员管理)	经营性占用
	南京幕燕建设发展有限公司	受同一公司控制	应收账款	23,122.08	-	-	-	23,122.08	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京扬子浦口公交客运有限公司	受同一公司控制	应收账款	21,600.00	-	-	-	21,600.00	场地租赁	经营性占用
	南京公交场站有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	6,543.85	-	3,543.85	3,000.00	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京水务集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	1,200.00	11,400.00	-	10,500.00	2,100.00	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京水务集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	461,420.29	-	461,420.29	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京水务集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	9,173.53	-	9,173.53	-	提供劳务(会展服务)	经营性占用
	南京秦淮河建设开发有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	1,500.00	-	-	1,500.00	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京聚宝山旅游产业发展有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	4,836,212.96	-	4,836,212.96	-	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京白下危旧房改造开发有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	-	2,356,210.00	-	2,356,210.00	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京明外郭秦淮新河百里风光带建设有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	765,733.11	-	765,733.11	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京城市建设管理集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	273,336.00	-	273,336.00	-	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京城市建设管理集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	50,387.23	-	50,387.23	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京城市建设管理集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	2,000.00	-	2,000.00	-	提供劳务(设计)	经营性占用
	南京公共交通(集团)有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	262,191.77	-	262,191.77	-	提供劳务(人员管理)	经营性占用
	南京公共交通(集团)有限公司江南出租汽车分公司	受同一公司控制	应收账款	-	13,780.00	-	13,780.00	-	汽车检测	经营性占用
	南京钟山风景区建设发展有限公司	受同一公司控制	应收账款	1,766,483.53	172,054.15	-	1,938,537.68	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京城建历史文化街区开发有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	-	167,911.36	-	167,911.36	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京秦淮河建设开发有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	118,717.29	-	118,717.29	-	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京市红山森林动物园管理处	受同一公司控制	应收账款	505.00	3,324.00	-	3,829.00	-	车辆修理	经营性占用

附件:

## 南京公用发展股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位:人民币元

资金占用方类别	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	2021年期初占用资金余额	2021年占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年占用资金的利息	2021年偿还累计发生金额/其他减少	2021年12月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	南京智慧停车有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	-	23,195.00	-	23,195.00	-	提供劳务(设计)	经营性占用
	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	联营企业	应收账款	-	20,444.00	-	20,444.00	-	车辆修理	经营性占用
	南京环境集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	14,811.00	-	14,811.00	-	车辆修理	经营性占用
	南京城建隧桥智慧管理有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	4,100.00	-	4,100.00	-	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京公用大千数字城乡建设有限公司	联营企业	应收账款	-	3,300.00	-	3,300.00	-	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京城建资产经营管理有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	1,700.00	-	1,700.00	-	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京城市建设管理集团有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	3,847,800.00	-	3,847,800.00	-	房屋租赁	经营性占用
	南京江南公交客运有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	1,660,000.00	-	1,660,000.00	-	场地租赁	经营性占用
	南京城建土地整理开发有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	213,000.00	-	213,000.00	-	场地租赁	经营性占用
	南京液化石油气有限公司	受同一公司控制	应收账款	-	100,000.00	-	100,000.00	-	房屋租赁	经营性占用
	南京公用大千数字城乡建设有限公司	联营企业	应收账款	-	33,333.33	-	33,333.33	-	房屋租赁	经营性占用
	南京公用能源有限公司	参股单位	应收账款	-	50,000.00	-	50,000.00	-	房屋租赁	经营性占用
	南京颐成房地产开发有限公司	合营企业	一年内到期的非流动资产	-	366,922,816.92	-	-	366,922,816.92	资金往来	经营性占用
	南京朗鑫樾置业有限公司	联营企业	一年内到期的非流动资产	-	203,011,952.19	-	-	203,011,952.19	资金往来	经营性占用
	南京中北金基建筑装饰有限公司	联营企业	其他应收款	-	7,645,249.00	-	-	7,645,249.00	资金往来	经营性占用
	南京煤气有限公司	受同一公司控制	其他应收款	375,585.13	100,000.00	-	145,585.13	330,000.00	保证金	经营性占用
	南京公共交通(集团)有限公司	受同一公司控制	其他应收款	841,837.26	-	-	801,656.25	40,181.01	代垫款项	经营性占用
	南京颐成房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	-	53,365.88	-	-	53,365.88	提供劳务(服务费)	经营性占用
	南京公交房地产开发有限公司	受同一公司控制	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	保证金	经营性占用
	南京朗鑫樾置业有限公司	联营企业	其他应收款	10,611,616.44	17,758,400.00	-	28,370,016.44	-	开发服务	经营性占用

附件:

### 南京公用发展股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2021年期初占用资金余额	2021年占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年占用资金的利息	2021年偿还累计发生金额/其他减少	2021年12月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				722,288,582.95	624,175,719.68	-	764,020,210.12	582,444,092.51		
母公司	杭州朗宁投资有限公司	子公司	其他应收款	87,432.00	-	-	-	87,432.00	资金往来	非经营性占用
	南京长发客运有限公司	子公司	其他应收款	-	987,947.97	-	986,594.34	1,353.63	资金往来	非经营性占用
	南京北盛置业有限公司	子公司	其他应收款	-	373,046,500.00	335,342.47	6,335,342.47	367,046,500.00	资金往来	非经营性占用
	中北盛业房地产开发有限公司	子公司	长期应收款	212,500,000.00	296,435,231.79	263,013.70	100,698,245.49	408,500,000.00	资金往来	非经营性占用
	南京中北金基置业有限公司	子公司	长期应收款	636,832,723.00	50,753,000.00	31,983,028.33	513,120,000.00	206,448,751.33	资金往来	非经营性占用
	南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	子公司	长期应收款	338,629.45	-	-	-	338,629.45	资金往来	非经营性占用
小计				849,758,784.45	721,222,679.76	32,581,384.50	621,140,182.30	982,422,666.41		
总计				1,572,396,802.41	1,346,688,415.28	32,581,384.50	1,386,534,843.27	1,565,131,758.92		