

关于江苏综艺股份有限公司
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：江苏综艺股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏综艺股份有限公司2022年度 营业收入扣除情况表的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA11320号

江苏综艺股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏综艺股份有限公司(以下简称“综艺股份”)2022年度的财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于2023年4月21日出具了报告号为信会师报字[2023]第ZA11312号的无保留意见审计报告。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们接受委托,对后附的综艺股份2022年度营业收入扣除情况表(以下简称“营业收入扣除情况表”)执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

综艺股份管理层的责任是按照《上海证券交易所股票上市规则(2023年2月修订)》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2022年12月修订)》的相关规定编制营业收入扣除情况表,确保营业收入扣除情况表真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对营业收入扣除情况表发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对营业收入



扣除情况表是否在所有重大方面按照《上海证券交易所股票上市规则（2023年2月修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2022年12月修订）》的相关规定编制获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，综艺股份2022年度营业收入扣除情况表在所有重大方面按照《上海证券交易所股票上市规则（2023年2月修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2022年12月修订）》的相关规定编制。

五、报告使用限制

为了更好地理解综艺股份 2022 年度营业收入扣除情况，营业收入扣除情况表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供综艺股份为披露2022年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：




中国注册会计师：




中国·上海

二〇二三年四月二十一日



附表 2

关于江苏综艺股份有限公司

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 年期初占用资金余额	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 年期初往来资金余额	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	南通综艺投资有限公司	控股股东	应收账款	6.86	22.44		6.86	22.44	餐费	经营性往来
	南通综艺投资有限公司	控股股东	应收账款		24.59		24.59	-	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	综艺(开曼)太阳能电力股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	629.90	37,025.58		34,179.00	3,476.48	暂借	非经营性往来
	江苏综艺太阳能电力股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,993.45	4,704.80		10,185.98	17,512.27	暂借	非经营性往来
	综艺太阳能(卢森堡)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,575.29	907.28		279.85	17,202.72	暂借	非经营性往来
	北京天一集成科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,070.33		252.50		6,322.83	暂借	非经营性往来
	南通市天辰文化发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,142.04	4,584.15		7.10	9,719.09	暂借	非经营性往来
	深圳毅能达金融信息股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,426.08	3,000.00	299.63	1,000.00	5,725.71	暂借	非经营性往来
	北京掌上明珠科技股份	子公司及其控制的法人	其他应收款	560.00				560.00	暂借	非经营性往来

	有限公司									
	江苏综艺光伏有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,896.82	111.17		2,007.99	暂借	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	北京傲雪互娱科技有限公司	联营企业	其他应收款	80.00			80.00		暂借（注）	非经营性往来
	南通三越中药饮片有限公司	同一控制人	其他应收款	9.40			9.40		电费结算	非经营性往来
	北京神州龙芯集成电路设计有限公司	联营企业	应收账款		79.05		79.05		技术服务	经营性往来
	北京神州龙芯科技有限公司	联营企业	应收账款		24.92		24.92		货款	经营性往来
总计	/	/	/	55,493.35	52,269.63	663.30	45,876.75	62,549.53	/	/

注：联营企业北京傲雪互娱科技有限公司，已于2022年1月5日办妥工商注销登记，相应款项已作核销。

本汇总表已于2023年4月21日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：胥圣达

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：钱志华



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000020230112007

市场主体信息
扫码了解更多
市场主体信息
扫码了解更多



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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；基本建设专项审计、会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15500000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供报告使用，其他无效



登记机关

2023年01月12日



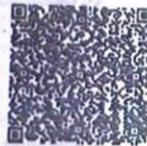
姓名 Full name 王健
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-11-03
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 310100197411027810



未出报告使用,其他无效

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.



王健的年检二维码

证书编号: 31000030092
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 12 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名: 张晓婷
 Full name: 张晓婷
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1992-02-21
 Date of birth: 1992-02-21
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310115199202018027
 Identity card No.: 310115199202018027



仅供出报告使用, 其他无效

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: 310000063202
 No. of Certificate: 310000063202
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2021 年 11 月 15 日
 Date of Issuance: 2021 /y 11 /m 15 /d



张晓婷年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d