

关于南京公用发展股份有限公司
2018 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（2019）00195 号



0000201903002690
报告文号：天衡专字[2019]00195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 2018 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（2019）00195 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“贵公司”）2018 年度财务报表，并出具了天衡审字（2019）00019 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的 2018 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、合法性及完整性是贵公司的责任，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贵公司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。除了在财务报表审计过程中对贵公司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。为了更好地理解贵公司 2018 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。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，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 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2019 年 3 月 20 日

中国注册会计师：

邱平



中国注册会计师：

郑艳



附件:

2018年度南京公用发展股份有限公司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	2018年期初占用资金余额	2018年占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2018年占用资金的利息	2018年偿还累计发生金额	2018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		630,000.00		630,000.00		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		12,350.00		9,400.00	2,950.00	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	应收账款		8,068.00		83,979.00	21,664.00	车辆修理	经营性占用
	小计			8,068.00	739,925.00		723,379.00	24,614.00		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	南京港华平凡能源有限公司	联营企业	应收账款	1,823,898.27	1,439,259.18		1,246,936.17	2,016,221.28	燃气销售	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	638,000.00	1,276,000.00		1,892,400.00	21,600.00	场地租赁	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		1,880,000.00		1,880,000.00		场地租赁	经营性占用
	南京扬子公交六合客运有限公司	受同一公司控制	应收账款	12,380.94	2,420,000.00		272,380.94	2,160,000.00	场地租赁	经营性占用
	南京华润燃气有限公司	联营企业	应收账款		1,284,000.00		1,284,000.00		场地租赁	经营性占用
	南京华润燃气有限公司	联营企业	应收账款		9,479,208.40		9,285,119.26	194,089.14	燃气销售	经营性占用
	南京华润燃气有限公司	联营企业	应收账款		818,000.00		818,000.00		提供劳务(设计)	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		40,700.00		36,600.00	4,100.00	提供劳务(运输)	经营性占用
	南京城建隧桥经营管理有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	68,254.45			68,254.45		提供劳务(工程)	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	3,000.00	434,941.12		434,941.12	3,000.00	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		774,343.87		774,343.87		提供劳务(工程)	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	699,379.27			699,379.27		提供劳务(工程)	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	1,766,482.53				1,766,482.53	提供劳务(工程)	经营性占用
	南京城建环境投资有限公司	受同一公司控制	应收账款		152,330.89		152,330.89		提供劳务(工程)	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		249,123.00		248,103.00	1,020.00	提供劳务(物管服务)	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		862,994.47		862,994.47		提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京东部园林绿化建设发展有限公司	受同一公司控制	应收账款		4,684,841.68		4,684,841.68		提供劳务(物管服务)	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	607,200.00	2,046,847.03		2,591,224.95	62,822.08	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京市煤气总公司	受同一公司控制	应收账款	14,463.98	3,035,984.30		3,010,448.28	40,000.00	提供劳务(物管服务)	经营性占用

附件:

2018年度南京公用发展股份有限公司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	2018年期初占用资金余额	2018年占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2018年占用资金的利息	2018年偿还累计发生金额	2018年12月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计	南京松竹物业管理有限公司	合营企业	应收账款		23,568.02		23,568.02		提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京市白下区危旧房改造开发有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		251,535.00		101,227.50	150,307.50	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京城建街区商业管理有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		96,250.00		96,250.00		提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京市市政工程总公司	受同一公司控制	应收账款		93,500.00		92,825.00	675.00	提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京市液化气石油气公司	受同一公司控制	应收账款		87,500.00		87,500.00		提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京华保天然气技术服务有限公司	联营企业	应收账款		150,000.00		150,000.00		提供劳务(物管服务)	经营性占用
	南京朗鑫臧置业有限公司	联营企业	应收账款		2,000,000.00		2,000,000.00		提供劳务(管理费)	经营性占用
	南京颐成房地产开发有限公司	合营企业	长期应收款	708,514,282.20		57,041,939.73	72,537,394.73	693,018,827.20	资金往来	经营性占用
	南京朗鑫臧置业有限公司	联营企业	一年内到期的非流动资产	670,601,932.84		52,424,009.19	266,595,019.21	456,430,922.82	资金往来	经营性占用
小计				1,384,749,274.48	33,580,926.95	109,465,948.92	371,926,082.80	1,155,870,067.55		
母公司	南京中北友好国际旅行社有限公司	子公司	其他应收款	3,000,000.00	9,000,000.00	87,361.11	12,087,361.11		资金往来	非经营性占用
	杭州朗优置业有限公司	子公司	其他应收款		400,000.00		400,000.00		资金往来	非经营性占用
	南京港华燃气有限公司	子公司	其他应收款		1,160,000,000.00	1,015,725.00	960,863,475.00	200,152,250.00	资金往来	非经营性占用
	南京港华燃气有限公司	子公司	其他应收款	3,700.00				3,700.00	保证金	经营性占用
	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
	南京中北运通旅游客运有限公司	子公司	其他应收款		4,500,000.00	154,861.10	2,151,041.66	2,503,819.44	资金往来	非经营性占用
	南京中北盛业房地产开发有限公司	子公司	长期应收款	430,000,000.00		31,577,534.24	304,577,534.24	157,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	南京中北盛业房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		80,000,000.00	227,945.21	227,945.21	80,000,000.00	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	423,932,058.99	28,000,000.00	34,161,810.14	68,757,327.18	417,336,541.95	资金往来	非经营性占用
小计				857,023,190.99	1,281,900,000.00	67,225,236.80	1,349,064,684.40	857,083,743.39		
总计				2,241,780,533.47	1,316,220,851.95	176,691,185.72	1,721,714,146.20	2,012,978,424.94		