

**关于江苏中南建设集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于江苏中南建设集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

江苏中南建设集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于江苏中南建设集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A009843 号

江苏中南建设集团股份有限公司全体股东：

我们接受江苏中南建设集团股份有限公司（以下简称“中南建设公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中南建设公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A014431 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，中南建设公司编制了本专项说明所附的江苏中南建设集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中南建设公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中南建设公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中南建设公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2022 年度中南建设公司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。

本专项说明仅供中南建设公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十三日

江苏中南建设集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江苏中南建设集团股份有限公司

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
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联关系	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京城建中南土木工程集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	4,873.19	4,349.49	-	6,030.68	3,192.00	提供工程劳务	经营性往来
	苏州中南中心投资建设建设有限公司	同一最终控制方	应收账款	2,801.62	19,725.28	-	13,795.85	8,731.05	提供工程劳务	经营性往来
	南京车创智能科技有限公司	母公司之母公司持股公司	应收账款	2,711.86	492.95	-	2,914.91	289.90	提供工程劳务	经营性往来
	江苏中南建设装饰集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	2,245.76	130.72	-	1,663.83	712.65	提供工程劳务、销售商品、提供服务	经营性往来
	河南阔创实业有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,377.68	170.51	-	1,106.64	441.55	提供工程劳务	经营性往来
	绵阳锦石浩鑫实业有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,036.78	6,993.27	-	7,666.28	363.77	提供工程劳务	经营性往来
	南京锦凡置业有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,030.49	-	-	883.86	146.63	提供工程劳务	经营性往来
	金丰环球装饰工程(天津)有限公司	同一最终控制方	应收账款	946.61	53.61	-	187.48	812.74	提供工程劳务、销售商品、提供服务	经营性往来
	湘潭金石置业有限公司	同一最终控制方	应收账款	770.66	2,033.05	-	2,655.41	148.30	提供工程劳务	经营性往来
	昆明锦石运营管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	748.31	4,556.81	-	5,292.02	13.10	提供工程劳务	经营性往来
	南通灵源电力设备有限公司	同一最终控制方	应收账款	540.80	-	-	-	540.80	提供工程劳务	经营性往来
	漳州中南高科产业园管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	502.63	7,436.31	-	7,646.36	292.58	提供工程劳务	经营性往来
	南通荣石车创汽车科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	488.52	5,003.15	-	5,264.79	226.88	提供工程劳务	经营性往来
	青岛中南锦程房地产有限公司	同一最终控制方	应收账款	356.57	392.91	-	618.78	130.70	提供工程劳务、销售商品	经营性往来
	江苏摩界体育文化传播有限公司	同一最终控制方	应收账款	300.00	78.13	-	58.13	320.00	销售商品、提供服务	经营性往来
	南通中南高科产业园管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	289.53	70.15	-	204.57	155.11	提供服务	经营性往来
	杭州中璟邦达置业有限公司	本公司实际控制人持股公司	应收账款	259.27	160.21	-	82.31	337.17	提供工程劳务	经营性往来
	上海锦启科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	218.07	2,175.98	-	2,015.98	378.07	提供工程劳务	经营性往来
	固安锦邑房地产开发有限公司	同一最终控制方	应收账款	132.24	2,549.88	-	1,754.73	927.39	提供工程劳务	经营性往来
	绵阳中南金石置业有限公司	同一最终控制方	应收账款	59.14	4,155.99	-	3,108.67	1,106.46	提供工程劳务	经营性往来
	肇庆市端州区泓石置业有限公司	同一最终控制方	应收账款	8.82	4,179.39	-	3,441.31	746.90	提供工程劳务	经营性往来
	沈阳中南金石产业园运营管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	2,017.25	-	1,705.30	311.95	提供工程劳务	经营性往来
	河北锦铭房地产开发有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	2,305.22	-	1,834.45	470.77	提供工程劳务	经营性往来
	合肥中南高科锦和产业园运营管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,122.61	-	655.10	467.51	提供工程劳务	经营性往来
	苏州中南中心投资建设建设有限公司	同一最终控制方	合同资产	50,911.33	-	-	12,242.39	38,668.94	提供工程劳务	经营性往来
	南通荣石车创汽车科技有限公司	同一最终控制方	合同资产	11,638.20	82.66	-	-	11,720.86	提供工程劳务	经营性往来
	江苏海门中南新农村建设发展有限公司	同一最终控制方	合同资产	8,614.52	1,447.12	-	-	10,061.64	提供工程劳务	经营性往来
	北京城建中南土木工程集团有限公司	同一最终控制方	合同资产	7,286.57	-	-	4,349.49	2,937.08	提供工程劳务	经营性往来
	湘潭金石置业有限公司	同一最终控制方	合同资产	4,480.03	-	-	1,697.15	2,782.88	提供工程劳务	经营性往来
	佛山市高明区锦实置业有限公司	同一最终控制方	合同资产	3,687.78	-	-	721.08	2,966.70	提供工程劳务	经营性往来
	三河锦石房地产开发有限公司	同一最终控制方	合同资产	2,489.83	876.54	-	-	3,366.37	提供工程劳务	经营性往来
	绵阳锦石浩鑫实业有限公司	同一最终控制方	合同资产	1,804.80	-	-	977.59	827.21	提供工程劳务	经营性往来
	固安锦邑房地产开发有限公司	同一最终控制方	合同资产	1,659.68	-	-	507.80	1,151.88	提供工程劳务	经营性往来
肇庆市端州区泓石置业有限公司	同一最终控制方	合同资产	1,557.33	-	-	572.36	984.97	提供工程劳务	经营性往来	
昆明锦石运营管理有限公司	同一最终控制方	合同资产	1,393.71	2,646.14	-	-	4,039.85	提供工程劳务	经营性往来	

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联关系	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	
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南阔创实业有限公司	同一最终控制方	合同资产	1,087.34	388.90	-	-	1,476.24	提供工程劳务	经营性往来	
	常熟航石企业管理有限公司	同一最终控制方	合同资产	925.99	-	-	336.35	589.64	提供工程劳务	经营性往来	
	南京锦凡置业有限公司	同一最终控制方	合同资产	906.82	74.38	-	-	981.20	提供工程劳务	经营性往来	
	中南控股集团有限公司	母公司之母公司	合同资产	832.27	16.41	-	1.13	847.55	提供工程劳务、销售商品	经营性往来	
	杭州中瓌邦达置业有限公司	本公司实际控制人持股公司	合同资产	688.96	91.49	-	-	780.45	提供工程劳务	经营性往来	
	上海锦启科技有限公司	同一最终控制方	合同资产	666.26	204.60	-	196.56	674.30	提供工程劳务	经营性往来	
	绵阳中南金石置业有限公司	同一最终控制方	合同资产	510.33	-	-	424.80	85.53	提供工程劳务	经营性往来	
	青岛中南锦程房地产有限公司	同一最终控制方	合同资产	411.40	-	-	371.79	39.61	提供工程劳务、销售商品	经营性往来	
	漳州中南高科产业园管理有限公司	同一最终控制方	合同资产	349.01	11,083.11	-	7,436.31	3,995.81	提供工程劳务	经营性往来	
	永清县锦富科技发展有限公司	同一最终控制方	合同资产	-	1,775.38	-	-	1,775.38	提供工程劳务	经营性往来	
	徐州锦宏科技产业园运营管理有限公司	同一最终控制方	合同资产	-	294.54	-	-	294.54	提供工程劳务	经营性往来	
	上海中南汉璧项目管理有限公司	同一最终控制方	合同资产	-	1,783.41	-	10.00	1,773.41	提供工程劳务、销售商品	经营性往来	
	河北锦铭房地产开发有限公司	同一最终控制方	合同资产	-	2,602.36	-	1,308.92	1,293.44	提供工程劳务	经营性往来	
	合肥中南高科锦和产业园运营管理有限公司	同一最终控制方	合同资产	-	690.93	-	-	690.93	提供工程劳务	经营性往来	
	南通荣石车创汽车科技有限公司	同一最终控制方	应收票据	-	901.00	-	-	901.00	提供工程劳务	经营性往来	
	昆明锦石运营管理有限公司	同一最终控制方	应收票据	-	481.41	-	-	481.41	提供工程劳务	经营性往来	
	河北锦铭房地产开发有限公司	同一最终控制方	应收票据	-	400.00	-	-	400.00	提供工程劳务	经营性往来	
	武汉锦凡科创有限公司	同一最终控制方	其他应收款	345.82	-	-	-	345.82	保证金及其他	经营性往来	
	苏州中南中心投资建设有限公司	同一最终控制方	其他应收款	24.20	319.86	-	-	344.06	保证金及其他	经营性往来	
	上海锦启科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款	-	624.30	-	-	624.30	保证金及其他	经营性往来	
	北京城建中南土木工程有限公司	同一最终控制方	其他应收款	-	871.07	-	-	871.07	保证金及其他	经营性往来	
	北京城建中南土木工程有限公司	同一最终控制方	预付账款	99,196.78	-	-	25,624.28	73,572.50	购买工程劳务、支付服务费	经营性往来	
	金丰环球装饰工程(天津)有限公司	同一最终控制方	预付账款	6,307.46	367.45	-	459.62	6,215.29	购买工程劳务、购买材料	经营性往来	
	江苏中南建设装饰集团有限公司	同一最终控制方	预付账款	4,589.43	27,496.54	-	29,811.18	2,274.79	购买工程劳务、购买材料	经营性往来	
	上海中南汉璧项目管理有限公司	同一最终控制方	预付账款	679.81	-	-	-	679.81	支付服务费	经营性往来	
	上海吾庐建设工程咨询有限公司	母公司之母公司持股公司	预付账款	260.12	45.01	-	239.84	65.29	支付服务费	经营性往来	
	中南显购(上海)供应链科技有限公司	母公司之母公司持股公司	预付账款	-	3,789.49	-	3,521.41	268.08	购买材料	经营性往来	
	南通市中南裕筑模板科技有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	317.63	-	-	317.63	购买工程劳务、购买材料	经营性往来	
	绵阳锦石涪鑫实业有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	1,081.94	-	162.24	919.70	购买工程劳务	经营性往来	
	江苏锦上电力科技有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	500.00	-	-	500.00	购买工程劳务	经营性往来	
	零星资金往来	其他关联方	应收账款	1,025.14	8,520.81	-	7,589.01	1,956.94	销售商品、提供工程劳务、提供服务	经营性往来	
	零星资金往来	其他关联方	合同资产	622.17	385.34	-	234.39	773.12	销售商品、提供工程劳务、提供服务	经营性往来	
	零星资金往来	其他关联方	应收票据	-	2,402.39	-	-	2,402.39	销售商品、提供工程劳务	经营性往来	
	零星资金往来	其他关联方	其他应收款	353.55	2,076.49	-	1,738.94	691.10	保证金及其他	经营性往来	
	零星资金往来	其他关联方	预付账款	11.98	910.94	-	714.27	208.65	购买材料、购买工程劳务	经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业								-		
	其他关联方及其附属企业								-		
	总计	-	-	-	237,017.17	145,702.51	-	171,836.34	210,883.34	-	-

本表已于2023年4月23日获第八届董事会第三十五次会议批准。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

姓名: 王娟
 Full name: 王娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1979-02-26
 Date of birth: 1979-02-26
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 110000197902261549
 Identity card No.: 110000197902261549

证书编号: 110000152605
 No. of Certificate: 110000152605
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇四年 六月 二十日
 Date of Issuance: 2004 年 6 月 20 日

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
 / /

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
 / /



CPA 任丽娟 2017
 BICPA
 姓名: 王娟
 证书编号: 110000152605
 valid to this



2012 年 3 月 1 日
 / /

CPA 任丽娟 2015
 BICPA
 姓名: 王娟
 证书编号: 110000152605
 valid to this



年 月 日
 / /



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

京都天华 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012 年 6 月 29 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

致同 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012 年 6 月 29 日
 / /

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 / /



姓名 李洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-02-29
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 110105760229531
Identity card No.

证书编号: 110000102092
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs



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.



姓名: 李洋
证书编号: 110000152692
继续有效一年。
for another year after this renewal.



2008年3月20日



2009年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Reg.

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称： 惠源会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 惠琦

主任会计师：

经营场所： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010156

批准执业文号： 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期： 2011年12月13日



发证机关： 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)



名称 致同会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

会计师事务所
出具审计报告；验资企业资本，出具合并、建设年度财务决算审计；代理记帐；基本咨询、管理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内容开展经营活动；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

2022年03月10日

<https://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。

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制