

关于南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项说明

天衡专字（2024）00229 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于南京大学环境规划设计研究院集团股份公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明

天衡专字（2024）00229 号

南京大学环境规划设计研究院集团股份公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京大学环境规划设计研究院集团股份公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的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，以及相关财务报表附注，并出具了天衡审字（2024）00557 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会公告《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》（证监会公告[2022]26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 11 月修订）》等文件的有关要求，贵公司编制了后附的 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“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 2023 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深圳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：南京大学环境规划设计研究院集团股份公司 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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陆德忠

中国·南京

2024 年 3 月 27 日

中国注册会计师：王静

## 南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司

### 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司

（单位：人民币万元）

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 年期 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
现大股东及其附属企业										
	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	2023 年期 初往来资 金余额	2023 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2023 年度 往来资金 的利息（如 有）	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
大股东及其附属企业	南京大学	实际控制人	应收账款	3.00	4.65			7.65	提供服务	经营性往来
	深圳南大研究院有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	7.35			7.35		房租押金	经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业										
其他关联人及其附属企 业	安徽南大能环科技 有限公司	重要子公司少数股 东	应收账款	174.45			174.45		提供服务	经营性往来
	浙江省环境科技有 限公司	联营企业	应收账款	9.80			6.80	3.00	提供服务	经营性往来
	总 计			194.60	4.65		188.60	10.65		

公司法定代表人：陆朝阳

主管会计工作负责人：陆朝阳

会计机构负责人：余雁翎