

# 南京栖霞建设股份有限公司

## 关联方资金往来 审核报告

(2010年1月1日至2010年12月31日止)

目 录	页 次
一、 关于对南京栖霞建设股份有限公司 关联方资金往来审核报告	1-2
二、 附件	
上市公司2010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



南京立信永华会计师事务所有限公司  
立信会计师事务所管理有限公司成员所  
地址：南京中山北路26号新晨国际大厦8-10楼  
邮编：210008  
电话：86-25-83311788  
传真：86-25-83309819  
网址：www.njyhcpa.com

BDO CHINA JIANG SU SHU LUN PAN  
Certified Public Accountants  
Floor8-10,Xinchen International Mansion  
No.26 Zhongshan North Road,Nanjing,China  
P.C.: 210008  
TEL: 86-25-83311788  
FAX: 86-25-83309819  
http:// www.njyhcpa.com

## 关于对南京栖霞建设股份有限公司 关联方资金往来审核报告

宁信会专字（2011）0139号

南京栖霞建设股份有限公司董事会：

我们审计了南京栖霞建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010年度财务报表并出具了宁信会审字（2011）0369号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《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）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。



南京立信永华会计师事务所有限公司

立信会计师事务所管理有限公司成员所

地址：南京中山北路26号新晨国际大厦8-10楼

邮编：210008

电话：86-25-83311788

传真：86-25-83309819

网址：www.njyhcpa.com

BDO CHINA JIANG SU SHU LUN PAN

Certified Public Accountants

Floor8-10,Xinchen International Mansion

No.26 Zhongshan North Road,Nanjing,China

P.C.: 210008

TEL: 86-25-83311788

FAX: 86-25-83309819

http:// www.njyhcpa.com

现将审核情况说明如下：

一、2010年内，大股东及其附属企业非经营性占用贵公司（含子公司）资金发生额为0.00元；截止2010年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元，未发现大股东及其附属企业非经营性占用贵公司资金的情况。

二、2010年内，大股东及其附属企业与贵公司（含子公司）经营性资金往来发生额为-10,147,781.95元；截止2010年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为12,447,321.01元。

三、贵公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为1,828,392,645.89元。

四、2010年内，其他关联方与贵公司（含子公司）非经营性资金往来发生额为35,250,000.00元；截止2010年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为35,250,000.00元。

附件：上市公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

南京立信永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙晓爽

中国 南京

中国注册会计师：王沙薇

二〇一一年四月八日

附件

上市公司2010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：南京栖霞建设股份有限公司

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	2010年期初占用资 金余额	2010年度占用累计 发生金额	2010年度占用资金 的利息	2010年度偿还累计 发生金额	2010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										非经营性占用
										非经营性占用
	小计									
前大股东及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
	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	2010年期初往来资 金余额	2010年度往来累计 发生金额	2010年度往来资金 的利息	2010年度偿还累计 发生金额	2010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	南京栖霞建设集团物资供销有限公司	母公司的子公司	预付账款	9,780,000.00	1,813,721.18		11,593,721.18	-	预付建材款	经营性往来
		母公司的子公司	应付账款	391,934.70	310,171.03		702,105.73	-	应付建材款	经营性往来
	南京栖霞建设集团建筑设计有限公司	母公司的子公司	预付账款	-	416,000.00			416,000.00	预付建筑设计费	经营性往来
	南京栖霞建设集团建材实业有限公司	母公司的子公司	预付账款	6,487,342.45			5,914,598.95	572,743.50	预付建材款	经营性往来
		母公司的子公司	应付账款	170,911.20	137,600.00		265,783.40	42,727.80	应付建材款	经营性往来
	南京星叶门窗有限公司	母公司的子公司	预付账款	4,480,000.00	3,222,394.40			7,702,394.40	预付门窗款	经营性往来
	南京东方建设监理有限公司	母公司的子公司	预付账款	2,937,760.00	1,000,000.00			3,937,760.00	预付建设监理费	经营性往来
	南京住宅产业产品展销中心	母公司的子公司	预付账款	649,806.82			649,806.82	-	预付涂料款	经营性往来
		母公司的子公司	应付账款	1,176,960.41	11,640.50		1,049,751.82	138,849.09	应付涂料款	经营性往来
小计			26,074,715.58	6,911,527.11		20,175,767.90	12,810,474.79			
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡锡山栖霞建设有限公司	控股子公司	其他应收款	990,780,184.50	5,188,807.01	60,639,135.37	188,807.01	1,056,419,319.87	统借统还本金及利息	非经营性往来
	南京卓成投资有限公司	控股子公司	其他应收款	110,000,000.00		6,208,888.00		116,208,888.00	统借统还本金及利息	非经营性往来
	苏州卓成置业有限公司	控股子公司	其他应收款		555,051,053.13	19,785,696.00	200,000,000.00	374,836,749.13	统借统还本金及利息	非经营性往来
	无锡栖霞建设有限公司	控股子公司	其他应收款		260,568,600.56	168,688.89	568,600.56	260,168,688.89	统借统还本金及利息	非经营性往来
	南京迈燕房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款		20,000,000.00	759,000.00		20,759,000.00	统借统还本金及利息	非经营性往来
	小计			1,100,780,184.50	840,808,460.70	87,561,408.26	200,757,407.57	1,828,392,645.89		
关联自然人及其控 制的法人										
其他关联人及其附 属企业	南京电子网板科技股份有限公司	本公司的合营企业	其他应收款		35,250,000.00			35,250,000.00	垫付的搬迁款项	非经营性往来
	总计			1,126,854,900.08	882,969,987.81	87,561,408.26	220,933,175.47	1,876,453,120.68		

法定代表人：陈兴汉

主管会计工作负责人：干泳星

会计机构负责人（会计主管人员）：袁翠玲