

关于南京佳力图机房环境技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明

天衡专字(2024)00190号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



关于南京佳力图机房环境技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天衡专字(2024)00190号

南京佳力图机房环境技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京佳力图机房环境技术股份有限公司（以下简称佳力图公司）2023年度财务报表，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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的佳力图公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供佳力图公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为佳力图公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解佳力图公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

佳力图公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，根据中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》的相关规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对佳力图公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我



们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，佳力图公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》的规定，如实反映了佳力图公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



2024年3月20日

中国注册会计师：汪焕新
（项目合伙人）




中国注册会计师：徐同光



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

单位：人民币万元											
编制单位	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度发生额	2023年度往来利息	2023年度偿还发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
非经营性资金占用 南京伟图机房环境科技股份有限公司 	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											
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度发生额	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
	资金往来方名称										
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	22,819.40	89,479.37		-	112,298.77	借款	非经营性往来		
	南京普德悠云数据有限公司										
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计			22,819.40	89,479.37		-	112,298.77				



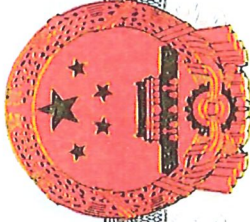
法定代表人：何根林

主管会计工作的负责人：叶莉莉

会计机构负责人：闫景斌

何根林
叶莉莉
闫景斌





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202401090022



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；税务咨询；税务筹划；税务代理；税务审计；税务鉴证；税务评估；税务咨询；税务培训（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关

2024年 01 月 09 日





会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：郭澳
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：320000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

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》。

发证机关：



二〇一三年三月 日

中华人民共和国财政部制



姓名	汪焕新
Full name	汪焕新
性别	男
Sex	男
出生日期	1978-12-18
Date of birth	1978-12-18
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	36043019781218003X
Identity card No.	36043019781218003X



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.



汪焕新(320000100127)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100127
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 09 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

2021 10 12



徐同光
 姓名 Full name 男
 性别 Sex 1990-11-23
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 320721199011235039



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.



徐同光(320000100253)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100253
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2020 年 01 月 20 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d