

关于南京高科股份有限公司 2025 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(2026)00600 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



**关于南京高科股份有限公司 2025 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(2026)00600 号

南京高科股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京高科股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，并出具了天衡审字(2026)00818 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银保监会《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）的有关要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，贵公司编制了后附的《南京高科股份有限公司 2025 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 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向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。

附件一：南京高科股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



2026 年 4 月 21 日

中国注册会计师：吴杰  
(项目合伙人)



中国注册会计师：颜钰




**南京高科股份有限公司 2025 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

单位：万元

| 非经营性资金占用          | 资金占用方名称       | 占用方与上市公司关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025年年初占用资金余额 | 2025年度发生额(不含利息)     | 2025年度占用资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|-------------------|---------------|------------|-------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 小计                | -             | -          | -           |               |                     |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 小计                | -             | -          | -           |               |                     |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 其他关联方及其附属企业       |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 小计                | -             | -          | -           |               |                     |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 总计                | -             | -          | -           |               |                     |                   |                |               |        | -      |
| 其他关联资金往来          |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        |        |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        |        |
| 上市公司及其附属企业        |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        |        |
| 关联自然人             |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        |        |
| 其他关联方及其附属企业       |               |            |             |               |                     |                   |                |               |        |        |
| 总计                | -             | -          | -           | 205,541.49    | 204,551.39          | 5,401.91          | 217,949.39     | 197,545.40    | -      | -      |
|                   |               |            |             | 2025年年初往来资金余额 | 2025年度往来累计发生额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|                   |               |            |             | 3,577.49      | -448.61             |                   | 985.39         | 2,143.49      | 工程款    | 经营性往来  |
|                   | 南京新港开发有限公司    | 母公司        | 应收账款        | 9,174.02      | 18,000.00           | 238.24            | 27,174.02      | 238.24        | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                   | 南京高科新创投资有限公司  | 子公司        | 其他应收款       | 171,716.01    | 53,000.00           | 2,863.08          | 143,716.01     | 83,863.08     | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                   | 南京高科置业有限公司    | 子公司        | 其他应收款       | 21,073.97     | 25,000.00           | 134.58            | 46,073.97      | 134.58        | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                   | 南京高科仙林湖置业有限公司 | 子公司        | 其他应收款       |               | 109,000.00          | 2,166.01          |                | 111,166.01    | 资金拆借   | 非经营性往来 |

本汇总表已于2026年4月21日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 





# 营业执照

(副本)

编号 320100000202601150018



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。

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1500万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳

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；企业管理咨询；财务咨询；税务咨询；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）；业务培训（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

2026年01月15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：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：苏财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：



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: 吴杰  
 Full name: 吴杰  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1991-10-02  
 Date of birth: 1991-10-02  
 工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 天衡会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 21183197110020067  
 Identity card No.: 21183197110020067



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.



吴杰(32000100172)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日

证书编号:  
No. of Certificate

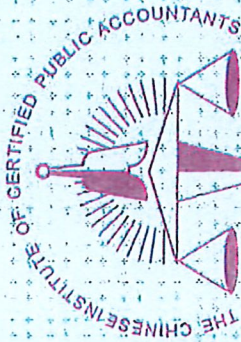
32000100172

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2021年 10月 10日



中国注册会计师协会

姓名: 颜钰

Sex: 女

出生日期: 1996-01-09

Date of birth: 1996-01-09

工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)

Working unit: 天衡会计师事务所(普通合伙)

身份证号码: 320621199601097729

Identity card No. 320621199601097729



### 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.

证书编号: 320000100479  
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: 2024年10月30日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d