

南京冠石科技股份有限公司
2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于南京冠石科技股份有限公司

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026BJAA19B0033

南京冠石科技股份有限公司

南京冠石科技股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了南京冠石科技股份有限公司（以下简称冠石科技公司）2025年度财务报表，包括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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年3月20日出具了XYZH/2026BJAA19B0031号无保留意见的审计报告。

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），以及上海证券交易所相关披露的要求，冠石科技公司编制了本专项说明所附的冠石科技公司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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是冠石科技公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冠石科技公司2025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。

除对冠石科技公司2025年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计冠石科技公司2025年度财务报表时冠石科技公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解冠石科技公司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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供冠石科技公司 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

徐伟东



中国注册会计师：

曹学颖



中国 北京

二〇二六年三月二十日



附件一

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：元

非经营性资金占用及其附属企业	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	2025年年初占用资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	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
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									
其他关联方及其附属企业									
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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	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
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	成都冠石科技有限公司	全资子公司	其他应收款	36,000,029.59	61,267,534.69	97,267,564.28	-	往来款	非经营性往来
	南京金迈通光电科技有限公司	全资子公司	其他应收款	37,516,531.86	4,000,000.00		41,516,531.86	往来款	非经营性往来
	宁波冠石半导体有限公司	全资子公司	其他应收款	111,742,538.09	277,500,000.00	165,843,973.70	226,420,000.01	往来款	非经营性往来
	南京冠石显示科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,870,000.00			1,870,000.00	往来款	非经营性往来
小计				187,129,099.54	342,767,534.69	263,111,537.98	269,806,531.87		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计				187,129,099.54	342,767,534.69	263,111,537.98	269,806,531.87		



上市公司名称：南京冠石科技股份有限公司

企业负责人：张其斌

主管会计工作的负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

张其斌

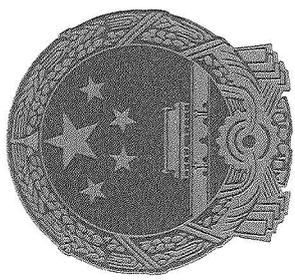
潘心月

陈云

陈云



证书序号: 0014624



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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

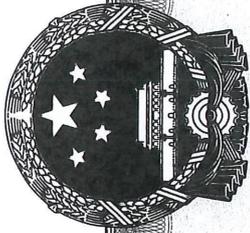
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	6000万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012年03月02日

执行事务合伙人

李晓英、宋朝学、谭小青

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；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）；信息咨询（不含许可类信息咨询服务）；技术转让、技术推广；软件开发、技术咨询、技术交流、技术服务；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）



2026年01月27日

登记机关



姓名 Full name 徐伟东
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974年05月20日
 工作单位 Working unit 吉林通联有限责任公司会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 220105740520063

证书编号 No. of Certificate 220100321297
 批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会
 发证日期 Date of Issuance 2000年03月04日



致出: 中天运 2018.12.26 866955
 转入: 中瑞岳林 2018.12.26
 注册会师执行出事务... 变更时须向委托方出示本证书。
 一、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
 二、注册会师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会师协会。
 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会师协会报告，登报声明作废，并办理补发手续。
 形... 2013.9.26

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



注册会师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs
 2005年12月5日

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2005年12月5日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs
 2005年12月5日



证书编号 No. of Certificate 220100321297
 批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会
 发证日期 Date of Issuance 2000年03月04日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名 曹学颖
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1986-01-21
Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码 130283198601213889
Identity card No.



2016 合格



2017 合格

This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 曹学颖
证书编号: 110101300579

发证日期: 2015 年 05 月 08 日
Date of Issuance

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101300579

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
y m d

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

2019 年 12 月 27 日

瑞华(特殊)

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

2019 年 12 月 27 日

瑞华(特殊)

年 月 日
y m d

