

**关于南京聚隆科技股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况专项说明
【天衡专字（2023）00600 号】**

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于南京聚隆科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方 资金往来情况专项说明

天衡专字（2023）00600 号

南京聚隆科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对南京聚隆科技股份有限公司（以下简称“南京聚隆”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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进行了审计，并出具了《审计报告》（天衡审字（2023）01102 号）。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》的有关要求，南京聚隆编制了后附的《南京聚隆科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方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、合法、完整是南京聚隆的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与南京聚隆的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对南京聚隆关联交易执行了相关审计程序及上述核对程序外，我们未对上述汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解南京聚隆 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

本专项说明仅供南京聚隆向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所报送 2022 年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：南京聚隆科技股份有限公司 2022 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：罗顺华

中国·南京

中国注册会计师：孙晓薇

2023 年 4 月 20 日

附件：

南京聚隆科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方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	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	不适用									
前大股东及其附属企业	不适用									
小 计										
其它关联资金往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	不适用									
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚锋新材料有限公司	子公司	其他应收款	549.59	21.10	-	-	570.70	商品销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚锋新材料有限公司	子公司	其他应收款	1,034.02	-	-	467.75	566.27	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚新锋新材料有限公司	子公司	其他应收款	32.43	-	-	-	32.43	租赁房屋	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚新锋新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	21.87	-	-	21.87	商品销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚隆复合材料技术有限公司	子公司	其他应收款	331.66	34.20	-	251.81	114.04	商品销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚隆复合材料技术有限公司	子公司	其他应收款	-	1.12	-	-	1.12	代垫费用	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京聚隆香港有限公司	子公司	其他应收款	65.89	94.64	-	-	160.53	商品销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东聚旺科技有限公司	子公司	其他应收款	-	213.90	-	213.90	-	商品销售	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	广东聚旺科技有限公司	子公司	其他应收款	-	40.00	-	-	40.00	代垫费用	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	廖海荣	重要子公司的少数股东	其他应收款	-	58.14	-	-	58.14	补足合并前亏损	经营性往来
其他关联人及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-		
小 计				2,013.60	484.96	-	933.46	1,565.11		
总 计				2,013.60	484.96	-	933.46	1,565.11		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：