

南京商贸旅游股份有限公司
2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京商贸旅游股份有限公司

审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）51423818

南京商贸旅游股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号：京26MPKE217W





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于南京商贸旅游股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2026）第 020018 号

南京商贸旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了南京商贸旅游股份有限公司（以下简称“南京商旅”）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 4 月 16 日签发了中兴华审字（2026）第 020100 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，南京商旅编制了后附的南京商贸旅游股份有限公司 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汇总表并确保其真实、合法及完整是南京商旅管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计南京商旅 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。除了对南京商旅实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解南京商旅的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2025 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为南京商旅披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：南京商贸旅游股份有限公司 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


中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
(项目合伙人) 卓丹



中国注册会计师：韩英



2026 年 4 月 16 日



附表

关于南京商贸旅游股份有限公司

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2025 年期初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京莫愁旅行社有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.55	91.23		92.40	1.38	销售	经营性往来
	南京市红山森林动物园管理处	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.03	0.85		0.82	0.06	销售	经营性往来
	南京市国有资产经营有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.94			0.94	受托经营	经营性往来

南京文旅集团有限责任公司	控股股东	应收账款		132.11			132.11	受托经营	经营性往来
南京莫愁智慧信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.94			0.94	受托经营	经营性往来
南京慕燕建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.89			1.89	受托经营	经营性往来
南京国际会议中心股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		108.58			108.58	受托经营	经营性往来
南京六华春酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.19			11.19	受托经营	经营性往来
南京水秀苑大酒店有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.19			11.19	受托经营	经营性往来
南京钟山风景区建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10.98			10.98	受托经营	经营性往来
南京黄埔大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1.01			1.01		采购	经营性往来
南京市红山森林动物园管理处	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	8.58	20.95		17.42	12.11	管理费用等	经营性往来
南京白宫大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		27.01		23.56	3.45	房屋租金	经营性往来
南京虹山文化旅游有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1.00			1.00	保证金	经营性往来
南京商厦股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	22.78	16.35			39.13	押金	经营性往来
南京南泰集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	24.70	69.68		69.68	24.70	房屋租金及押金	经营性往来
南京秦淮河建设开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	20.00	18.87		20.00	18.87	受托经营	经营性往来
南京市红山森林动物园管理处	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.50	22.60		22.60	10.50	保证金	经营性往来
南京水务集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.44		0.44		水电费	经营性往来

	南京白宫大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		9.50			9.50	保证金	经营性往来
	南京南泰国际展览中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	5.12				5.12	销售	经营性往来
	南京城建隧桥智慧管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	11.79				11.79	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京商旅跨境电商科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		400.00	3.75		403.75	资金往来	非经营性往来
	南京高新经纬照明股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,003.42				14,003.42	资金往来	非经营性往来
	香港新达国际投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,219.89				24,219.89	资金往来	非经营性往来
	南京南纺进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		9,480.00	62.11	9,480.00	62.11	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	38,330.37	10,436.31	65.86	9,727.94	39,104.60	/	/



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围 一般项目：资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；区块链技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。（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）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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 9411 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审讫章(1)

登记机关



2026 年 01 月 10 日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审讫章（1）

证书序号：0014686

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：北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



从事证券服务业务会计师事务所备案名录（截至2026年1月9日）

日期：2026-01-09 来源：证监会

【字号：大 中 小】

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

从事证券服务业务会计师事务所备案名录（截至2026年1月9日）

报告审讫章（1）



从事证券服务业务会计师事务所备案名录（截至2026年1月9日）

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	会计师事务所执业证书编号	通讯地址	联系电话
99	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102083765691D	11010205	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	010-52605612
100	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102082881146K	11000167	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层	010-51423818
101	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108089662085K	11000267	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990-8896
102	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108082889906D	11000170	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-88356126
103	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	91310114084119251J	31000003	上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼18楼	021-63525500
104	重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）	91500103MA614XHH0C	50030002	重庆市渝中区中山三路168号中安大厦22楼	023-63870921-616





姓名 卓丹
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1987-09-18
 Date of birth _____
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit _____
 身份证号码 430821198709185420
 Identity card No. _____



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.



卓丹 110001673914

证书编号: 110001673914
 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: 年 月 日
 Date of Issuance _____



姓名 韩笑

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1995-08-26

Date of birth

工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

Working unit

身份证号码 20682199508261766

Identity card No.



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.



韩笑 110001670427

110001670427

证书编号
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 12 月 30 日
Date of Issuance y m d

