

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用鉴证报告

天衡专字(2026)00598号



您可使用手机“扫一扫”或进入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，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：苏26XN770R91



关于南京证券股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

天衡专字(2026)00598号

南京证券股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的南京证券股份有限公司(以下简称“南京证券”)管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供南京证券为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为南京证券用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告(2025)10号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是南京证券管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对南京证券管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以



外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的南京证券《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了南京证券以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

2026年4月24日

中国注册会计师：陈笑春

中国注册会计师：张阳阳



南京证券股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将南京证券股份有限公司(以下简称公司)以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京证券股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2425号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股股票713,266,761股（以下简称本次发行），每股发行价格为人民币7.01元，募集资金总额人民币4,999,999,994.61元，扣除不含税的发行费用人民币102,660,609.58元，公司实际募集资金净额为人民币4,897,339,385.03元。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金到账事项进行了审验，并于2025年12月12日出具了《验资报告》(天衡验字(2025)00079号)。

前述募集资金已存入公司开立的募集资金专户，公司及子公司南京巨石创业投资有限公司和南京蓝天投资有限公



司、募集资金专户存储银行、保荐机构红塔证券股份有限公司分别签署了募集资金三方/四方监管协议。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本次发行的募集资金在扣除发行费用后其投资项目及使用计划如下：

序号	募集资金投向	拟投入资金
1	用于投资银行业务，提升赋能和服务实体经济能力	不超过5.00亿元
2	用于财富管理业务，完善财富管理服务和产品体系，增强财富管理综合服务能力	不超过5.00亿元
3	用于购买国债、地方政府债、企业债等证券，助力社会经济增长，服务实体经济发展	不超过5.00亿元
4	用于资产管理业务，提升资产管理业务主动管理能力，满足客户理财投资需求	不超过5.00亿元
5	增加对另类子公司和私募子公司的投入，用于股权投资、科创板和创业板跟投	不超过10.00亿元
6	用于信息技术、合规风控投入，提升信息技术保障能力和合规风控管理专业水平	不超过7.00亿元
7	偿还债务及补充其他营运资金，增强风险抵御能力	不超过13.00亿元
合计		不超过50.00亿元

三、自筹资金预先投入募投项目情况及已支付发行费用的自筹资金情况

本次发行募集资金实际到位之前，公司利用自筹资金对募投项目进行预先投入及支付发行费用合计金额为411,347,707.70元，公司拟使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，金额共计411,347,707.70元，具体情况如下：

（一）以自筹资金预先投入募投项目情况

单位：人民币元

序号	募集资金投向	拟投资金额	以自有资金投入金额	拟置换金额
1	用于投资银行业务，提升赋能和服务实体经济能力	不超过 5.00 亿元	10,831,676.19	10,831,676.19



2	用于财富管理业务,完善财富管理服务和产品体系,增强财富管理综合服务能力	不超过 5.00 亿元	74,172,072.83	74,172,072.83
3	用于资产管理业务,提升资产管理业务主动管理能力,满足客户理财投资需求	不超过 5.00 亿元	223,695,668.07	223,695,668.07
4	用于信息技术、合规风控投入,提升信息技术保障能力和合规风控管理专业水平	不超过 7.00 亿元	99,911,686.83	99,911,686.83
合计		-	408,611,103.92	408,611,103.92

(二) 以自筹资金预先支付发行费用情况

在募集资金实际到位之前,公司已用自筹资金支付发行费用金额为 2,736,603.78 元(不含税),本次拟使用募集资金置换已预先支付发行费用 2,736,603.78 元(不含税),具体情况如下:

单位:人民币元

序号	项目名称	已使用自筹资金支付金额	拟置换金额
1	保荐费用	1,415,094.34	1,415,094.34
2	律师费用	680,000.00	680,000.00
3	审计及验资费用	641,509.44	641,509.44
合计		2,736,603.78	2,736,603.78

南京证券股份有限公司
2026年4月24日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

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)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1500万元整

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）；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15日

登记机关





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：郭澳

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：32000010

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

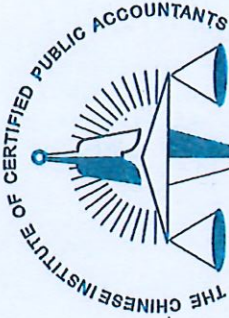
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 陈芙蓉
 Full name 女
 性别
 出生日期 1983-02-04
 Sex
 Date of birth
 工作单位 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 320114198302041241
 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.



年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 张强
 Full name 张强
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1988-11-30
 Date of birth 1988-11-30
 工作单位 (单位)
 Working unit
 身份证号 320721198811301815
 Identity card No. 320721198811301815



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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d