

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

营口金辰机械股份有限公司

容诚专字[2024]110Z0186号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 关于营口金辰机械股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]110Z0186 号

营口金辰机械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营口金辰机械股份有限公司（以下简称金辰股份公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2024]110Z0194 号的无保留意见审计报告。

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》的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，金辰股份公司管理层编制了后附的营口金辰机械股份有限公司 2023 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保证其真实、准确、完整是金辰股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计金辰股份公司 2023 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。除了对金辰股份公司实施 2023 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。为了更好地理解金辰股份公司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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金辰股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：营口金辰机械股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为营口金辰机械股份有限公司容诚专字[2024] 110Z0186 号  
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

闫长满



中国注册会计师：

王丽艳



2024年4月25日

(特殊普通合伙)  
第(2)



附件:

### 营口金辰机械股份有限公司

## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表


编制单位: 营口金辰机械股份有限公司

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	2023年初占用资金 余额	2023年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2023年度占用资金 的利息(如有)	2023年度偿还属 计发生金额	2023年末占用资 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										
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 关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初往来资金 余额	2023年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2023年度往来资金 的利息(如有)	2023年度偿还属 计发生金额	2023年末往来资 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	格润智能光伏南通有限公司	同受一方控制	应收账款	32.61	21.40		32.61	21.40	购销款	经营性往来
	格润智能光伏南通有限公司	同受一方控制	预付账款	1.10	1.55		1.55	1.10	购销款	经营性往来
	映真自动化(集团)有限公司	子公司	其他应收款	1,455.02	88.66		109.30	1,434.38	资金支持	非经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	苏州新辰智慧信息技术有限公司	子公司	其他应收款	3,923.89	4,604.51			8,528.40	资金支持	非经营性往来
	苏州拓升智能装备有限公司	子公司	其他应收款	2,818.84	1,814.48			4,633.32	资金支持	非经营性往来
	金辰双子太阳能光伏科技(营 口)有限公司	子公司	其他应收款	2,235.40	4,861.50		3,000.00	4,096.90	资金支持	非经营性往来
	苏州辰正太阳能设备有限公司	子公司	其他应收款		367.53			367.53	资金支持	非经营性往来
	南通金诺智能制造有限公司	子公司	其他应收款	56.40	2,140.82			2,197.22	资金支持	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属 企业	苏州辰锦智能科技有限公司(注)	联营公司	其他应收款	2,098.05				2,098.05	资金支持	非经营性往来
总计				12,691.80	13,900.45		3,143.46	23,378.29		

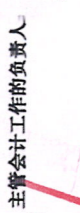
注: 2020年9月, 苏州辰锦智能科技有限公司由本公司的控股子公司变为本公司的联营企业, 2020年9月前本公司并未向苏州辰锦智能科技有限公司提供资金支持。

公司法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 





(先)

