

关于对南阳凯鑫光电股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
的专项说明

勤信专字【2026】第 0282 号

## 目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
控股股东及其他关联方占用 资金情况的专项说明	1-2
附表	3

**中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）**

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

---

**关于南阳凯鑫光电股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
的专项说明**

勤信专字【2026】第 0282 号

南阳凯鑫光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了南阳凯鑫光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 3 月 17 日签发了标准意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的要求，贵公司编制了后附的 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施 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，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2025 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露 2025 年度控股股东及其他关联方占用资金情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：南阳凯鑫光电股份有限公司 2025 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二六年三月十七日

中国注册会计师：



(项目合伙人)

中国注册会计师：



2025年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表



编制单位	占用方名称	占用方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的 会计科目	期初占用资金余 额	报告期内占用累计发 生金额(不含利息)	报告期内往来累计发 生金额(不含利息)	报告期内占用资金 的利息(如有)	报告期内偿还累 计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用											
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来											
资金往来方名称		往来方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的 会计科目	期初往来资金余 额	报告期内往来累计发 生金额(不含利息)	报告期内往来累计发 生金额(不含利息)	报告期内往来资金 的利息(如有)	报告期内偿还累 计发生金额	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											
小计											
挂牌公司的子公司及其附属企业											
挂牌公司的子公司及其附属企业											
小计											
关联自然人及其控制的法人											
小计											
其他关联人及其附属企业											
小计											
总计											

单位：人民币元

法定代表人：  
主管会计工作负责人：  
会计机构负责人：

海能达

张瑞军

张瑞军