

**关于广东金明精机股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于广东金明精机股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资  
金往来的专项说明

广东金明精机股份有限公司 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 1

## 关于广东金明精机股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 440A006558 号

广东金明精机股份有限公司全体股东：

我们接受广东金明精机股份有限公司（以下简称“金明精机公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了金明精机公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 440A009660 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，金明精机公司编制了本专项说明所附的广东金明精机股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是金明精机公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金明精机公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对金明精机公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2025 年度金明精机公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金明精机公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月十五日



**广东金明精工股份有限公司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**

编制单位：广东金明精工股份有限公司

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年度累计发生额(不含利息)	2025年度占用的利息(如有)	2025年度偿还发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来										
控股股东、实际控制人及其附属企业	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年期初占用资金余额	2025年度累计发生额(不含利息)	2025年度占用的利息(如有)	2025年度偿还发生额	2025年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	广东金佳新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,270.39	40.87		161.26	1,150.00		非经营性往来
	深圳智汇云端软件技术有限公司	全资子公司	其他应收款		4.19		4.19			非经营性往来
	广州明远投资有限公司	全资子公司	其他应收款		0.53		0.53			非经营性往来
	汕头市金明湖中空塑股有限公司	公司股东马镇鑫的兄长控股的公司	应收账款		25.83		25.83		出租房屋建筑物	经营性往来
小计				1,270.39	71.42		191.81	1,150.00		

本表已于2026年4月15日获第五届董事会第二十三次会议批准。

公司法定代表人： 

主管会计工作的公司负责人： 

公司会计机构负责人： 