

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[2026]110Z0013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[2026]110Z0013 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）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 2026 年 4 月 27 日出具了容诚审字[2026]110Z0017 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 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 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。除了对金辰股份公司实施 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 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。

（此页为营口金辰机械股份有限公司容诚专字[2026]110Z0013 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
闫长满
110100320033

中国注册会计师：

董博佳

中国注册会计师
董博佳
110100324003

中国注册会计师：

于海娟

中国注册会计师
于海娟
110100323917

2026 年 4 月 27 日



附件:

营口金辰机械股份有限公司 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:

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度往来的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	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	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										
上市公司及其附属企业										
	映真自动化(集团)有限公司	子公司	其他应收款	1,402.52			31.14	1,371.38	资金支持	非经营性往来
	苏州新辰智慧信息技术有限公司	子公司	其他应收款	11,887.76	10,303.85		5,604.86	16,586.75	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	3,393.14	290.10		54.40	3,628.84	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	8,053.41	1,687.00			9,740.41	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	4,207.23	1,541.46			5,748.69	资金支持	非经营性往来
	营口金辰自动化有限公司	子公司	其他应收款	7,013.89			4,814.73	2,199.16	资金支持	非经营性往来
	苏州金辰智能制造有限公司	子公司	其他应收款	15,337.83	12,609.41		2,400.00	25,547.24	资金支持	非经营性往来
	苏州佳氢智能科技发展有限公司	子公司	其他应收款	5.03	10.91		15.94		资金支持	非经营性往来
	苏州德睿智能装备科技有限公司	子公司	其他应收款		2,073.48		1,948.25	125.23	资金支持	非经营性往来
	北京恒一光电技术有限公司	子公司	其他应收款		435.92			435.92	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
	伊特纳能源科技(湖北)有限公司	联营企业子公司	应收账款	1,086.00	220.58		25.18	1,281.40	购销款	经营性往来
	伊特纳能源科技(湖北)有限公司	联营企业子公司	合同资产	181.00			181.00		购销款	经营性往来
总计				54,665.86	29,172.71		15,075.50	68,763.07		

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月前本公司为补充苏州辰锦智能科技有限公司经营资金不足, 向苏州辰锦智能科技有限公司提供了资金支持。

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:






营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 8730.5 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月10日

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2026年04月13日



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网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0022698

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

2025年3月24日





姓名	闫长满
Sex	男
Date of birth	1980-10-11
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
Identity card No.	211422198010112951



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年8月7日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)

4月8日



2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(1)

8月4日

证书编号:
No. of Certificate 110100320033

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2010 /y 03 /m 29 /d





姓名	董博佳
Sex	男
Date of birth	1988-07-01
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
身份证号码	210102198807011514



2020年度
年度检验登记合格
Annual Renewal Registration
辽宁注协检(1)

8月4日
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日

辽宁注协检CPA
合格
2021年8月



证书编号: 110100324003
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年07月27日
Date of Issuance





姓名	于海娟
Full name	于海娟
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-06-09
Date of birth	1989-06-09
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	150422198906092124
Identity card No.	150422198906092124



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年8月

本证书经检验合格，继续
This certificate is valid for another
this renewal.



2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)

4月28日

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(1)

8月4日

证书编号: 110100323917
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年03月24日
Date of Issuance

