

关于南京康尼机电股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京康尼机电股份有限公司

审计单位：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：02583497082

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审〔2024〕74号

关于南京康尼机电股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

我们接受委托，审计了南京康尼机电股份有限公司（以下简称康尼机电）2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2023年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月18日出具了苏亚审〔2024〕519号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》（证监会公告〔2022〕26号）和上海证券交易所相关披露的要求，康尼机电编制了后附的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确保其真实、合法及完整是康尼机电管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与康尼机电有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解康尼机电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。

本专项说明仅供康尼机电2023年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：康尼机电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

苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：戴庭忠

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：罗九成

中国 南京市

2024年4月18日

附表 2

关于南京康尼机电股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	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	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
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 年期初往来资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	重庆康尼轨道交通装备有限公司	全资子公司	其他应收款	225.00			225.00	-	资金往来	非经营性往来
	南京天海潮大酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	1,178.50			243.76	934.74	资金往来	非经营性往来
	唐山康尼轨道交通装备有限公司	全资子公司	其他应收款		31.00			31.00	资金往来	非经营性往来
	南京康尼智能技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,782.00	868.00			2,650.00	资金往来	非经营性往来
	长春康尼轨道交通装备有限公司	全资子公司	其他应收款	120.00	100.00		220.00	-	资金往来	非经营性往来
	青岛康尼轨道交通装备有限公司	全资子公司	其他应收款	-				-	资金往来	非经营性往来
总计	/	/	/	3,305.50	999.00	-	688.76	3,615.74	/	/