

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

南京康尼机电股份有限公司

容诚专字[2026]210Z0053 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 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专项说明

容诚专字[2026]210Z0053 号

南京康尼机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审计准则审计了南京康尼机电股份有限公司（以下简称康尼机电）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 23 日出具了容诚审字[2026]210Z0124 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，康尼机电管理层编制了后附的南京康尼机电股份有限公司 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、完整是康尼机电管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计康尼机电 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。除了对康尼机电实施 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。为了更好地理解康尼机电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。

本专项说明仅供康尼机电年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：南京康尼机电股份有限公司 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。

（此页无正文，为南京康尼机电股份有限公司容诚专字[2026]210Z0053 号报告之  
签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

潘 坤

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

袁慧馨

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

徐 敏

2026 年 4 月 23 日

附件:

## 南京康尼机电股份有限公司 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

单位: 万元

编制单位: 南京康尼机电股份有限公司	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年度往来累计发 生的利息(如有)	2025年度往来资金 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
<b>非经营性资金占用</b>											
现控股股东、实际控制 人及其附属企业											非经营性占用
小计											
前控股股东、实际控 制人及其附属企业											非经营性占用
小计											
其他关联方及其附属 企业											非经营性占用
小计											
<b>总计</b>											
<b>其它关联资金往来</b>											
控股股东、实际控制 人及其附属企业											往来性质
南京康尼智能技术有限公司	资金往来方名称	往来方与上市公司 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年度往来累计发 生的利息(如有)	2025年度往来资金 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
南京康尼智能技术有限公司		子公司	其他应收款	3,570.00	1,080.00				4,650.00	代垫费用、资金往来	非经营性往来
南京天海潮大酒店有限公司		子公司	其他应收款	734.74	300.00			108.53	926.21	代垫费用、资金往来	非经营性往来
重庆康尼轨道交通装备有限公司		子公司	其他应收款	200.00	300.00			260.00	240.00	代垫费用、资金往来	非经营性往来
唐山康尼轨道交通装备有限公司		子公司	其他应收款	31.00					31.00	代垫费用、资金往来	非经营性往来
南京康尼智能技术有限公司		子公司	其他应收款		329.21				329.21	代垫费用、资金往来	非经营性往来
青岛康尼轨道交通装备有限公司		子公司	其他应收款		180.00				180.00	代垫费用、资金往来	非经营性往来
长春康尼轨道交通装备有限公司		子公司	其他应收款		30.00			30.00	-	代垫费用、资金往来	非经营性往来
无									-		非经营性往来
无									-		非经营性往来
<b>总计</b>				4,535.74	2,219.21			398.53	6,356.42		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

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)  
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

## 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。）

出资额 8730.5 万元

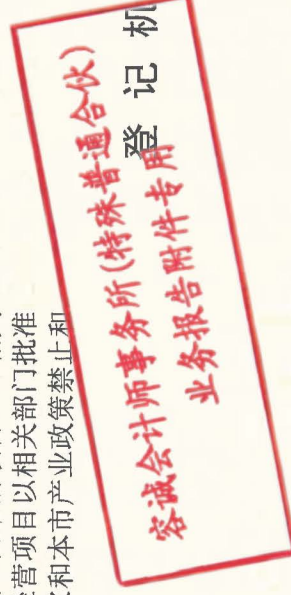
成立日期 2013年12月10日

## 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



2026年04月13日





# 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

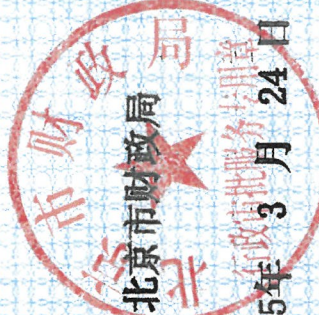
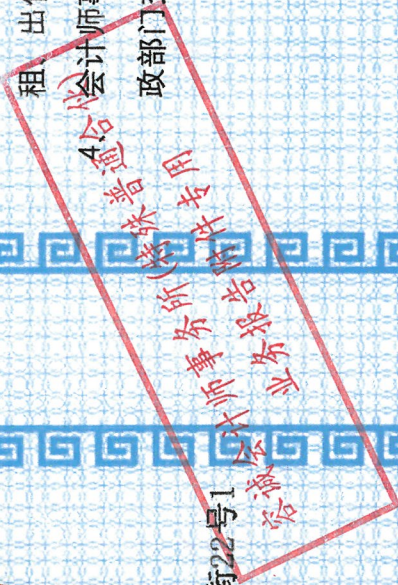
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

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

中华人民共和国财政部制



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天健正信 事务所  
南京分所  
转出协会盖章  
2012年7月30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所  
南京分所  
转入协会盖章  
2012年7月30日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA


同意调出  
Agree the holder to be transferred from

致同会计师事务所  
南京分所  
转出协会盖章  
2014年04月01日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所  
常州分所  
转入协会盖章  
2014年04月01日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 潘坤  
Full name 潘坤  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1983-02-18  
Date of birth 1983-02-18  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
Work unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号 320925198302152092  
Certificate No. 320925198302152092

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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




潘坤(110001581208)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

潘坤(110001581208)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



潘坤(110001581208)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



潘坤(110001581208)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



潘坤(110001581208)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

潘坤  
致同会计师事务所  
转出协会盖章  
2014年04月01日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所  
常州分所  
转入协会盖章  
2014年04月01日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.


证书编号: 110001581208  
No. of Certificate 110001581208

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年六月二十九日  
Date of Issuance 2010年6月29日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



潘坤(110001581208)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名: 李慧慧  
 Full name: 李慧慧  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1988-09-06  
 Date of birth: 1988-09-06  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所  
 身份证号码: 320824198809064964  
 ID card No.: 320824198809064964



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101560034  
 No. of Certificate: 110101560034

批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏注册会计师协会  
 发证日期: 2013 年 03 月 31日  
 Date of Issuance: 2013 / 03 / 31



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

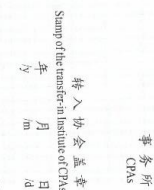
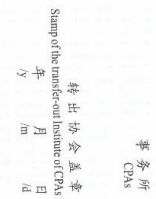
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101560034  
 No. of Certificate: 110101560034

批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏注册会计师协会  
 发证日期: 2013 年 03 月 31日  
 Date of Issuance: 2013 / 03 / 31



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

证书编号: 110101560034  
 No. of Certificate: 110101560034

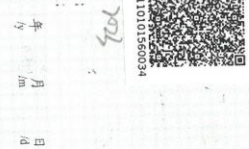
批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏注册会计师协会  
 发证日期: 2013 年 03 月 31日  
 Date of Issuance: 2013 / 03 / 31



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

证书编号: 110101560034  
 No. of Certificate: 110101560034

批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏注册会计师协会  
 发证日期: 2013 年 03 月 31日  
 Date of Issuance: 2013 / 03 / 31



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



110100320647

证书编号:  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2021 02 26

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
姓名 徐敏  
Full name  
性别  
出生日期 1989-10-26  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合  
Working unit 通合伙)南京分所  
101020362009  
身份证号码 321281198910287946  
Identity card No.