

关于天津凯发电气股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的  
专项说明



# 关于天津凯发电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项说明

[2026]京会兴专字第 00120011 号

天津凯发电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了天津凯发电气股份有限公司（以下简称“凯发电气”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2026 年 4 月 22 日签发了“[2026]京会兴审字第 00120054 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》等的要求，凯发电气编制了后附的天津凯发电气股份有限公司 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保证其真实性、合法性及完整性是凯发电气的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计凯发电气 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。除了对凯发电气实施 2025 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解凯发电气非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为凯发电气向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。



附件：天津凯发电气股份有限公司 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

北京兴华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨金山  
(项目合伙人)

中国·北京  
二〇二六年四月二十二日

中国注册会计师：田 翠

天津凯发电气股份有限公司 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：天津凯发电气股份有限公司

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年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	GSF Rail Infra GmbH	控股子公司	其他应收款	790.20	988.26	29.51	819.71	988.26	关联方借款	非经营性往来
	天津阿尔法优联电气有限公司	控股子公司	其他应收款	200.00	200.00	5.49	405.49	-	关联方借款	非经营性往来
	天津阿尔法优联电气有限公司	控股子公司	其他应收款		67.31		67.31	-	房租	经营性往来
	天津保富电气有限公司	全资子公司	其他应收款		276.26		276.26	-	房租	经营性往来
	天津保富电气有限公司	全资子公司	应收账款		466.50			466.50	销售商品	经营性往来
	天津华凯电气有限公司	控股子公司	其他应收款		1,500.00			1,500.00	关联方借款	非经营性往来
	天津华凯电气有限公司	控股子公司	其他应收款	18.12	280.87			298.99	房租	经营性往来
	天津华凯电气有限公司	控股子公司	应收账款	101.31	495.88		31.92	565.27	销售商品	经营性往来
	北京南凯自动化系统工程有限公司	全资子公司	应收账款	96.40	1,542.82		48.36	1,590.86	销售商品	经营性往来
	北京南凯自动化系统工程有限公司	全资子公司	其他应收款		654.00			654.00	其他	非经营性往来
	Rail Power Systems GmbH	全资子公司	应收账款	171.84	282.00		453.84	-	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	1,377.87	6,753.90	35.00	2,102.89	6,063.88	-	-

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：