

关于上海创力集团股份有限公司  
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：上海创力集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23280000

上海创力集团股份有限公司

专项审计说明

2025 年度

立信会计  
(特殊普  
文件骑缝

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：沪26E29819ZY



## 关于上海创力集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA12271 号

上海创力集团股份有限公司全体股东：

我们审计了上海创力集团股份有限公司(以下简称“创力集团”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字(2026)第 ZA12269 号的无保留意见审计报告。

创力集团管理层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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是创力集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计创力集团 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解创力集团 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供创力集团为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

谢嘉



中国注册会计师：

蒋承毅



中国·上海

二〇二六年四月二十二日



附表 2

关于上海创力集团股份有限公司

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	2025 年期末初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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
										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
										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	2025 年期末初往来资金余额	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	中煤机械集团有限公司	控股股东	应收账款	27.00	13.50		27.00	13.50	租金收入	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江创力融资租赁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,000.00	47.01	47.01	2,000.00	往来款	非经营性往来
	陕西榆能创力智能装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6,000.00	47.59	47.59	6,000.00	往来款	非经营性往来

	创力集团（贵州） 矿山智能装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		84.55			84.55	往来款	非经营性往来
	贵州创力煤矿机械 成套装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	865.00				865.00	往来款	非经营性往来
	浙江上创智能科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11.13	251.5			262.63	往来款	非经营性往来
	华拓矿山工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,551.11	1,000.00	100.60	1,021.53	3,630.18	往来款	非经营性往来
	香港创力国际投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16.12				16.12	往来款	非经营性往来
	赛盟科技（香港） 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5.11				5.11	往来款	非经营性往来
	合肥创大新能源科 技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.50				0.50	往来款	非经营性往来
	江苏创立科技装备 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	41.40	3,780.00	26.75	148.15	3,700.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属 企业	山西西山中煤机械 制造有限公司	联营企业	应收账款	10,574.79	762.75		1,205.00	10,132.54	销售商品	经营性往来
	阳泉华越创力采掘 机械制造有限公司	联营企业	应收账款	23,258.61	4,178.78		10,803.45	16,633.94	销售商品	经营性往来
	阳泉华越创力采掘 机械制造有限公司	联营企业	合同资产	844.31	-605.80			238.51	销售商品	经营性往来
	浙江中煤液压机械 有限公司	控股股东 联营企业	应收账款	98.24	29.56		127.80		销售商品	经营性往来
	浙江中煤液压机械 有限公司	控股股东 联营企业	合同资产	8.00	-8.00				销售商品	经营性往来
	山西晋控装备创力 智能制造有限公司	联营企业	应收账款	1,736.13	6,019.03		1,870.68	5,884.48	销售商品	经营性往来
	山西晋控装备创力 智能制造有限公司	联营企业	合同资产	266.74	179.43			446.17	销售商品	经营性往来
	山东创力邦迈智能 科技有限公司	联营企业	预付款项	1,132.74	147.26		1,280.00		采购商品	经营性往来
	上海士为智能设备	联营企业	预付款项		3,570.07		2,989.40	580.67	采购商品	经营性往来

	有限公司									
	山东创力邦迈智能科技有限公司	联营企业	长期应收款		2,099.60		141.39	1,958.21	融资租赁	经营性往来
	杭州新佑文化发展有限公司	联营企业	长期应收款	399.45	9.77		60.56	348.66	融资租赁	经营性往来
总计	/	/	/	42,836.38	29,512.00	221.95	19,769.56	52,800.77	/	/

注1：浙江中煤液压机械有限公司原系本公司控股股东联营公司，2025年5月30日本公司子公司浙江中煤机械科技有限公司收购了其56.94%股权，故从2025年5月31日起纳入本公司合并范围，成为本公司控股孙公司。

注2：2025年3月31日，本公司子公司浙江创力融资租赁有限公司（以下简称“浙创租赁”）的业务部经理成为杭州新佑文化发展有限公司的董事并担任该单位的法定代表人，浙创租赁的财务人员担任该单位的财务负责人，因此浙创租赁对其具有重大影响，故本公司将其由其他权益工具投资变更为联营企业按权益法进行核算。

上海创力集团股份有限公司 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

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
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										-
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	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	中煤机械集团有限公司	控股股东	应收账款	27.00	13.50		27.00	13.50	租金收入	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江创力融资租赁有限公司	子公司	其他应收款		2,000.00	47.01	47.01	2,000.00	往来款	非经营性往来
	陕西榆能创力智能装备有限公司	子公司	其他应收款		6,000.00	47.59	47.59	6,000.00	往来款	非经营性往来
	创力集团(贵州)矿山智能装备有限公司	子公司	其他应收款		84.55			84.55	往来款	非经营性往来
	贵州创力煤矿机械成套装备有限公司	子公司	其他应收款	865.00				865.00	往来款	非经营性往来
	浙江上创智能科技有限公司	子公司	其他应收款	11.13	251.50			262.63	往来款	非经营性往来
	华拓矿山工程有限公司	子公司	其他应收款	3,551.11	1,000.00	100.60	1,021.53	3,630.18	往来款	非经营性往来
	香港创力国际投资有限公司	子公司	其他应收款	16.12				16.12	往来款	非经营性往来
	赛盟科技（香港）有限公司	子公司	其他应收款	5.11				5.11	往来款	非经营性往来
	合肥创大新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	0.50				0.50	往来款	非经营性往来
	江苏创立科技装备有限公司	子公司	其他应收款	41.40	3,780.00	26.75	148.15	3,700.00	往来款	非经营性往来



关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西西山中煤机械制造有限公司	联营企业	应收账款	10,574.79	762.75		1,205.00	10,132.54	销售商品	经营性往来
	阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	联营企业	应收账款	23,258.61	4,178.78		10,803.45	16,633.94	销售商品	经营性往来
	阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	联营企业	合同资产	844.31	-605.80			238.51	销售商品	经营性往来
	浙江中煤液压机械有限公司	控股股东 联营企业	应收账款	98.24	29.56		127.80		销售商品	经营性往来
	浙江中煤液压机械有限公司	控股股东 联营企业	合同资产	8.00	-8.00				销售商品	经营性往来
	山西晋控装备创力智能制造有限公司	联营企业	应收账款	1,736.13	6,019.03		1,870.68	5,884.48	销售商品	经营性往来
	山西晋控装备创力智能制造有限公司	联营企业	合同资产	266.74	179.43			446.17	销售商品	经营性往来
	山东创力邦迈智能科技有限公司	联营企业	预付款项	1,132.74	147.26		1,280.00		采购商品	经营性往来
	上海士为智能设备有限公司	联营企业	预付款项		3,570.07		2,989.40	580.67	采购商品	经营性往来
	山东创力邦迈智能科技有限公司	联营企业	长期应收款		2,099.60		141.39	1,958.21	融资租赁	经营性往来
	杭州新佑文化发展有限公司	联营企业	长期应收款	399.45	9.77		60.56	348.66	融资租赁	经营性往来
	总计				42,836.38	29,512.00	221.95	19,769.56	52,800.77	-

注1：浙江中煤液压机械有限公司原系本公司控股股东联营企业，2025年5月30日本公司子公司浙江中煤机械科技有限公司收购了其56.94%股权，故从2025年5月31日起纳入本公司合并范围，成为本公司的控股孙公司。

注2：2025年3月2025年3月31日，本公司子公司浙江创力融资租赁有限公司（以下简称“浙创租赁”）的业务部经理成为杭州新佑文化发展有限公司的董事并担任该单位的法定代表人，浙创租赁的财务人员担任该单位的财务负责人，因此浙创租赁对其具体重大影响，故本公司将其由其他权益工具投资变更为联营企业按权益法进行核算。

本汇总表已于2026年4月22日获董事会批准。

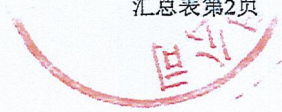
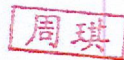
公司负责人（法定代表人）：石良希



主管会计工作负责人：王东



会计机构负责人：周琪



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描二维码获取更多经营信息、政策、办事指南、更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

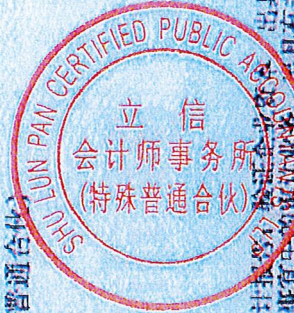
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

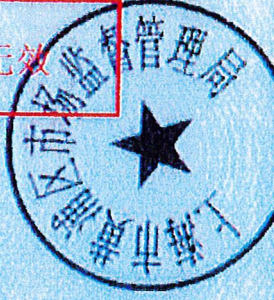
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告，基本建设年度财务决算审计，代理记账，税务咨询，税务管理，会计培训，信息系统领域内的技术服务、法律、法规规定的其他业务。

【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】

登记机关



2026年03月11日

仅供出报告使用，其他无效

刘

证书序号: 0001247

# 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》。

仅供出报告使用，其他无效。

会计师事务所

# 执业证书

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

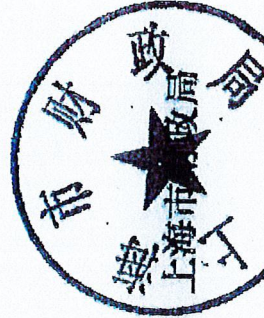
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制



4

发证日期: 2006 08 23  
Date of Issuance

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 310002222243  
No. of Certificate

年 月 日  
y m d

9

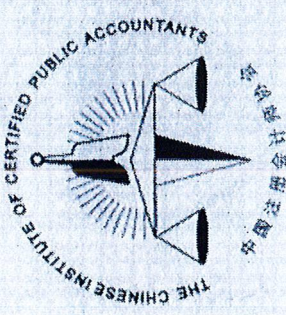
年度检验登记

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.

将本证书第二栏所列  
二维码





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




姓名: 潘家良  
Full name: PAN JIALIANG

性别: 男  
Sex: M

出生日期: 1976-12-03  
Date of Birth: 1976-12-03

工作单位: 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working Unit: SHANGHAI LIXIN CPAS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

身份证号码: 310101197612032417  
Identity card No.:



SHANGHAI LIXIN CPAS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)  
SHANGHAI LIXIN PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

仅供出报告使用, 其他无效