

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

科力尔电机集团股份有限公司

容诚专字[2026]518Z0766 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 关于科力尔电机集团股份有限公司

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2026]518Z0766 号

科力尔电机集团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科力尔电机集团股份有限公司（以下简称科力尔公司）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 24 日出具了容诚审字[2026]518Z1216 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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，科力尔公司管理层编制了后附的科力尔电机集团股份有限公司 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（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、完整是科力尔公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计科力尔公司 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。除了对科力尔公司实施 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。为了更好地理解科力尔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。

本专项说明仅供科力尔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：科力尔电机集团股份有限公司 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。

（此页为科力尔电机集团股份有限公司容诚专字[2026]518Z0766 号非经营性  
资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

崔永强

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

朱爱银

2026 年 4 月 24 日

附件:

## 科力尔集团股份有限公司 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

编制单位: 科力尔集团股份有限公司		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年度占用资金的利息(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
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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
科力尔电机(惠州)有限公司	全资子公司	其他应收款	8,347.43	3,200.00	305.70	-	11,853.13	非经营性往来	借款及利息	非经营性往来
深圳市科力尔电机有限公司	全资子公司	其他应收款	4,643.85	1.62	122.45	-	4,585.66	非经营性往来	借款及利息、代垫款	非经营性往来
永州市科力尔电机有限公司	全资子公司	其他应收款	-	14.82	-	14.82	-	非经营性往来	代垫款	非经营性往来
永州市科力尔智能电气有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5.63	-	5.63	-	非经营性往来	代垫款	非经营性往来
祁阳县科力尔电机有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4.73	-	4.73	-	非经营性往来	代垫款	非经营性往来
深圳市科力尔运动控制技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.09	-	0.09	-	非经营性往来	代垫款	非经营性往来
深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司	控股子公司	其他应收款	0.59	0.09	-	0.09	-	非经营性往来	代垫款	非经营性往来
广东科力尔汽车电机有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.01	-	-	-	0.60	代垫款	非经营性往来
深圳市科力尔投资控股有限公司	全资子公司	其他应收款	-	700.00	-	-	-	700.00	往来款	非经营性往来
科力尔电机(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	151.12	-	-	-	151.12	往来款	非经营性往来
小计										
总计				12,991.87	4,078.11	428.15	207.62	17,290.51		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

  
印章

  
印章

  
印章



# 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、肖厚及

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

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



2026 年 04 月 13 日



# 会计师事务所 执业证书



名称：容城会计师事务所(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

容城会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



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



证书编号: 440300191063  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs of Shenzhen  
 发证日期: 2006 年 08 月 08 日  
 Date of Issuance  
**2026年01月21日 换证**

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用



姓名 崔永强  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1975-02-03  
 Date of birth  
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通  
 Working unit  
 通合伙)深圳分所  
 身份证号码 320106197502033217  
 Identity card No.



崔永强 440300191063

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



姓名 朱爱银  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1985-01-01  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 320381198501013842  
 Identity card No.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用



年度检验登记  
 朱爱银  
 440100210079  
 深圳市注册会计师协会  
 2019年04月28日



朱爱银(440100210079), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格考试, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。  
 1101020362092

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

瑞华会计师事务所 CPAs  
 (特普) 深圳分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年11月13日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 CPAs  
 广东分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年12月5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

天健会计师事务所 CPAs  
 (特普通合伙) 广东分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年12月28日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所 CPAs  
 (特殊普通合伙) 深圳分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020年12月31日