

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[2024]518Z0470 号

容

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[2024]518Z0470 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）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2024]518Z0475 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》，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 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 2023 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 2023 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。

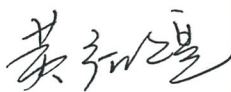



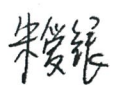

附件：科力尔电机集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表。



（此页为科力尔电机集团股份有限公司容诚专字[2024]518Z0470 号非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：  
黄绍煌

中国注册会计师：  
朱爱银

中国注册会计师：  
李珊

2024 年 4 月 25 日



附件:

科力尔电机集团股份有限公司


2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 科力尔电机集团股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用及其附属企业	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年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(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									非经营性占用
小计									非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
总计									
其他关联资金往来									
控股股东、实际控制人及其附属企业	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金发生额(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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往來、非经营性往來)
科力尔电机(惠州)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,500.00					非经营性往來
深圳市科力尔电机有限公司	全资子公司	其他应收款	3,870.33	1,003.50			6,563.94	借款及利息	非经营性往來
水州市科力尔电机有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10.17		220.25	4,760.92	借款及利息、代垫款	非经营性往來
水州市科力尔智能电气有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4.16		10.17	-	代垫款	非经营性往來
祁阳县科力尔电机有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8.00		4.16	-	代垫款	非经营性往來
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		8.00	-	代垫款	非经营性往來
深圳市科力尔泵业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.95		0.09	-	代垫款	非经营性往來
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	-	0.09		0.09	-	代垫款	非经营性往來
深圳市科力尔智能控制技术有限公司	控股子公司	其他应收款	0.20	-		0.20	-	代垫款	非经营性往來
小计			3,870.53	7,526.97	171.29	243.92	11,324.86		
总计									

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



扫描市场主体身价码
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 肖厚发、刘维

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。软件开发；销售计算机、软件及辅助设备（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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 8130万元

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幢外
经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2024年03月25日



证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月廿六日

中华人民共和国财政部制

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》。





姓名 黄绍煌
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1975-02-28
 出生日期 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Date of birth
 Working unit 440524750228895
 工作单位
 Identity card No.



证书编号: 440300011139
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001 年 04 月 28 日
 Date of Issuance

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.



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

2019年12月19日
 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

2019年12月19日
 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

年度检验登记



440300011139
 黄绍煌
 深圳市注册会计师协会

2019 年 04 月 28 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

2020年6月8日
 大成会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

2020年6月8日
 大成会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

黄绍煌(440300011139), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。

年 月 日



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. _____



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
 After



朱爱银(440100210079), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 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

广东省注册会计师协会
 转会转所
 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
 (特殊普通合伙) 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



姓名 李瑞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-12-05
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)深圳分所
身份证号码 362426199212051329
Identity card No.



证书编号: 110100320979
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 06 月 08 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

李瑞 110100320979



本证 这一年内有效
This 1 year after
this 1 year after

(伙)