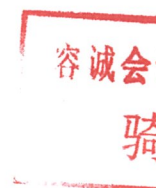


非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况专项说明

---

科力尔电机集团股份有限公司

容诚专字[2022]518Z0313 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022357004418
报告名称:	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
报告文号:	容诚专字[2022]518Z0313号
被审(验)单位名称:	科力尔电机集团股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月22日
报备日期:	2022年04月22日
签字人员:	黄绍煌(440300011139), 林少佳(110101301766)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

师  
绍  
煌

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	专项说明	1-2
2	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

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[2022]518Z0313 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）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 22 日出具了容诚审字[2022]518Z0252 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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[2022]518Z0313 号报告之签  
字盖章页。）




中国注册会计师：

  
黄绍煌（项目合伙人）

中国注册会计师  
黄绍煌  
440300011139

中国注册会计师：

  
林少佳

中国注册会计师  
林少佳  
110101301766

2022 年 4 月 22 日

附件:



## 科力尔电机集团股份有限公司 2021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系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金计发利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来资金计发利息(不含利息)	2021年度往来资金计发利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市科力尔电机有限公司 东莞市科力尔电机有限公司	全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款	1,984.57	1,500.00 1.53	26.27	202.34	3,308.50 1.53	代垫款、往来款 代垫款	非经营性往来 非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				1,984.57	1,501.53	26.27	202.34	3,310.03		

公司法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





证书序号: 0011869



# 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》。

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

二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制





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 26 日  
 Date of Issuance



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 黄绍滨  
 Full name: 男  
 性别: 男  
 Sex: 1975-02-28  
 出生日期: 1975-02-28  
 Date of birth: 深圳市宝安区(特殊普通合伙)  
 工作单位: 440324700228383  
 Working unit: 440324700228383  
 身份证号码: \_\_\_\_\_  
 Identity card No.:



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  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出日期  
 Date of transfer-out

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 转入日期  
 Date of transfer-in

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6月8日  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出日期  
 Date of transfer-out

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 转入日期  
 Date of transfer-in

年度检验登记



黄绍滨  
 440300011139  
 深圳市注册会计师协会

2019年04月28日

放一年  
 year after



黄绍滨(440300011139), 已通过广东省注册会计师协会2020年在职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。

2019年6月8日



姓名 林少佳  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1990-03-18  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 瑞诚会计师事务所(普通合伙) 深圳分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 445121199003193943  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 110101301766  
 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: 2019 年 07 月 15 日  
 Date of issuance



林少佳(110101301766), 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。

注

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 瑞诚会计师事务所(普通合伙) 深圳分所  
 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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 瑞诚会计师事务所(普通合伙) 深圳分所  
 2020年 10月 11日

