

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

垒知控股集团股份有限公司
容诚专字[2026]361Z0235号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

容诚会计师事

骑缝



关于垒知控股集团股份有限公司 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]361Z0235号

垒知控股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垒知控股集团股份有限公司（以下简称垒知集团）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]361Z0006 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，垒知集团管理层编制了后附的垒知控股集团股份有限公司 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、完整是垒知集团管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计垒知集团 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。除了对垒知集团实施 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。为了更好地理解垒知集团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。

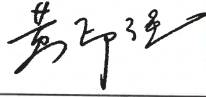

本专项说明仅供垒知集团年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



附件：垒知控股集团股份有限公司 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。



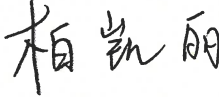

(此页无正文,为垒知控股集团股份有限公司容诚专字[2026]361Z0235号专项报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:  
黄印强(项目合伙人)

中国注册会计师:  
钟心怡

中国·北京

中国注册会计师:  
柏凯丽

2026年4月24日



附件:



垒知控股集团股份有限公司 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	控股股东、实际控制人及其附属企业	前控股股东、实际控制人及其附属企业	其他关联方及其附属企业	小计	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	小计	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
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年度占用资金发生金额(不含利息)	2025年度占用资金利息(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			
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年度往来资金发生金额(不含利息)	2025年度往来资金利息(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)			
资金往来方名称											
福建建研科技有限公司	其他应收款	-	1,060.19	-	-	1,060.19	暂借款	非经营性往来			
厦门市建筑节能科学研究院有限公司	其他应收款	1,757.00	145.00	-	-	1,902.00	暂借款	非经营性往来			
垒智设计集团有限公司	其他应收款	-	250.00	-	250.00	-	暂借款	非经营性往来			
科之杰新材料集团有限公司	其他应收款	19,267.25	8,927.69	868.58	16,640.82	12,432.70	暂借款	非经营性往来			
科之杰新材料集团(广东)有限公司	其他应收款	2.83	7,976.30	14.49	7,993.62	-	暂借款	非经营性往来			
科之杰新材料集团浙江有限公司	其他应收款	518.73	-	1.35	520.08	-	暂借款	非经营性往来			
科之杰新材料集团(云南)有限公司	其他应收款	9,902.80	-	565.81	186.15	10,282.46	暂借款	非经营性往来			
科之杰新材料集团四川有限公司	其他应收款	3,414.89	-	208.91	424.93	3,198.87	暂借款	非经营性往来			
科之杰新材料集团(海南)有限公司	其他应收款	895.87	6,110.00	25.65	7,031.52	-	暂借款	非经营性往来			
厦门建研贸易有限公司	其他应收款	15,573.85	2,210.00	289.76	14,772.59	3,301.02	暂借款	非经营性往来			
厦门健研医疗科技有限公司	其他应收款	-	3,198.00	-	-	3,198.00	暂借款	非经营性往来			
上海垒知企业管理有限公司	其他应收款	-	11,310.00	-	8,600.00	2,710.00	暂借款	非经营性往来			
总计		51,333.22	41,197.18	1,974.55	56,419.71	38,085.24					

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(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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

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



登记机关

2026年04月13日



会计师事务所 执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 刘维
 首席合伙人：
 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



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:
No. of Certificate

360200020154

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

福建注册会计师协会

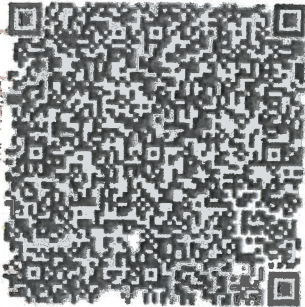
发证日期:
Date of Issuance

1999年12月31日

换证时间: 2012年3月15日

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



任職資格檢驗專用章
2012年3月31日有效
2012.3.16

用章
2012年3月31日有效

姓名: 黄印强
性别: 男
出生日期: 1967年11月10日
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司
身份证号: 310110196711108017



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

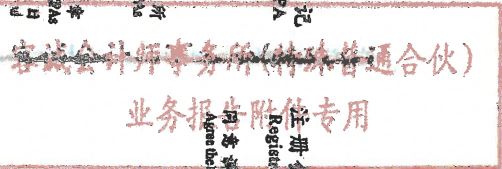
同意转出
Agree to transfer to the candidate from
天健正信会计师事务所有限公司
厦门分公司
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月30日

同意转入
Agree to transfer to be transferred to
天健正信会计师事务所有限公司
厦门分公司
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月30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

同意转出
Agree to transfer to be transferred from
天健正信会计师事务所有限公司
厦门分公司
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年7月5日

同意转入
Agree to transfer to be transferred to
天健正信会计师事务所有限公司
厦门分公司
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年7月5日





姓名	柏凯丽
Full name	柏凯丽
性别	女
Sex	女
出生日期	1991-07-06
Date of birth	1991-07-06
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	530426199107060020
Identity card No.	530426199107060020



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 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.

证书编号: 110100321491
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2025 年 01 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



2019.3.5

证书编号: 110101560079
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institutions of CPAs
发证日期: 2014年04月10日
Date of Issuance



136

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.



2015年3月6日

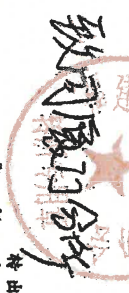


姓名: 林心怡
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1988-10-10
Date of Birth
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
Working unit
身份证号码: 35020619881010161021
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记

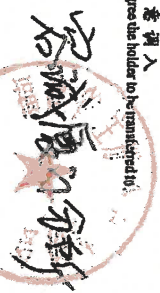
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年3月6日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年3月6日

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.



姓名: 林心怡
证书编号: 110101560079

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

事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

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.



年 月 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

8

9