

**关于浙江方正电机股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于浙江方正电机股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

浙江方正电机股份有限公司 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 1

关于浙江方正电机股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 332A010759 号

浙江方正电机股份有限公司全体股东：

我们接受浙江方正电机股份有限公司（以下简称“方正电机公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了方正电机公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 332A017653 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，方正电机公司编制了本专项说明所附的浙江方正电机股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是方正电机公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计方正电机公司 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。除了对方正电机公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度方正电机公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供方正电机公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 曾涛

中国注册会计师 戴思敏

中国·北京

二〇二四年四月二十九日

浙江方正电机股份有限公司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：浙江方正电机股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（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年期末占用资金余额	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	张敏[注1]	前控股股东、实际控制人	其他应收款	1,782.28		25.52	1,544.13	263.67	通过支付开发费方式，供应商划转资金形式占用公司资金	非经营性资金占用
	广西三立科技发展有限公司[注2]	前控股股东、实际控制人控制的公司	预付款项	32.19				32.19	往来款	非经营性资金占用
	广西三立科技发展有限公司[注2]	前控股股东、实际控制人控制的公司	应收账款	1.91				1.91	往来款	非经营性资金占用
小 计				1,816.38		25.52	1,544.13	297.77		
其他关联方及附属企业	牛铭奎[注3]	关键管理人员	其他应收款	1,916.98		66.76		1,983.74	通过供应商等以研发费、服务费等名义占用公司资金	非经营性资金占用
小 计				1,916.98		66.76		1,983.74		
总 计				3,733.36		92.28	1,544.13	2,281.51		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（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										
上市公司的子公司及其附属企业	方正电机（德清）有限公司	子公司	其他应收款	13,507.20	18,350.00	873.44	14,294.70	18,435.94	借款	非经营性往来
	嵩县华瑞矿业有限公司	子公司	其他应收款	3,258.28	3,536.00	150.82	3,465.82	3,479.28	借款	非经营性往来
	浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	子公司	其他应收款	1,744.50	1,700.00	59.95	1,961.79	1,542.66	借款	非经营性往来
	方德微特电机（丽水）有限公司	子公司	其他应收款		1,500.00			1,500.00	借款	非经营性往来
	丽水方德智驱应用技术研究院有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00	2.88	1,000.00	2.88	借款	非经营性往来
	方地应用技术（上海）有限公司	子公司	其他应收款	300.00		12.79	312.79		借款	非经营性往来
	浙江星舰产业发展有限公司	子公司	其他应收款	68.41			68.41		借款	非经营性往来
	丽水方德进出口贸易有限公司	子公司	其他应收款	1,200.00	550.00	45.24	1,795.24		借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	ELECTROBUSEUROPE ZRT.	原联营公司	其他应收款	1,113.59	96.59	45.37	[注4]		借款	非经营性往来
总 计				21,191.98	26,732.59	1,190.49	22,898.75	24,960.76		

注1：本公司已于2024年2月全部收回张敏对公司的非经营性资金占用款项

注2：本公司已于2024年4月全部收回广西三立科技发展有限公司对公司的非经营性资金占用款项

注3：本公司已于2024年4月全部收回牛铭奎对公司的非经营性资金占用款项

注4：本期，公司处置原子公司绿脉城市交通（欧洲）有限公司股权，转出其联营公司ELECTROBUSEUROPE ZRT.往来余额。

本表已于2024年4月29日获第八届董事会第十四次会议批准

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：