

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 2024 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（2025）第 332A007620 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 332A011571 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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。



中国注册会计师

中国注册会计师
张旭宏
110101560322

中国注册会计师

中国注册会计师
曾顺
110101561120

中国·北京

二〇二五年四月十四日





浙江方正电机股份有限公司 2024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									
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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生金额(不含利息)	2024年度占用资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
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	263.67					通过支付开发费方式, 偿还前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			297.77			297.77			
其他关联方及附属企业	原关键管理人员	其他应收款	1,983.74		18.23	2,001.97		通过应付前等以研发费、服务费名义占用公司资金	非经营性资金占用
小计			1,983.74		18.23	2,001.97			
总计			2,281.51		18.23	2,298.74			
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初往来资金余额	2024年度往来资金发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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									
方正电机(德清)有限公司	子公司	其他应收款	18,435.94	3,700.00	695.97	15,110.00	7,721.91	借款	非经营性往来
慈县华顺矿业有限公司	子公司	其他应收款	3,479.28	25.00	134.52		3,638.80	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	1,542.66	2,200.00	46.36	1,538.00	2,251.02	借款	非经营性往来
方德微特电机(雨农)有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00	340.00		1,840.00		借款	非经营性往来
雨农方德智慧应用技术有限公司研究院有限公司	子公司	其他应收款	2.88			2.88		借款	非经营性往来
浙江星航产业发展有限公司	子公司	其他应收款		600.00	0.36		600.36	借款	非经营性往来
总计			24,960.76	6,865.00	877.23	18,490.88	14,212.11		

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月全部收回牛铭豪对公司的非经营性资金占用款项
本表已于2025年4月14日经第八届董事会第二十三次会议批准

公司法定代表人:  文翁印

主管会计工作的公司负责人:  玲卢印

公司会计机构负责人:  田坚玲



	姓 名	张旭宏		年度检验登记		
	Full name	男		年度检验合格		
	性 别	男		This certificate is valid		
	Sex			this renewal.		
	出生日期	1979-02-21				
	Date of birth					
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所	证书编号:	110101580322	批准注册协会	江苏省注册会计师协会	张旭宏(110101580322)
Working unit		发证日期:	2016 年 05 月 06 日	您已通过2017年年检	江苏省注册会计师协会	您已通过2017年年检
身份证号码	330702197902213531	Date of Issuance		张旭宏(110101580322)	您已通过2018年年检	江苏省注册会计师协会
Identity card No.				张旭宏(110101580322)	您已通过2019年年检	江苏省注册会计师协会

此件仅供业务报告使用，复印无效

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. 注册会计师任职资格检查 (原注协[2021]50号) 2021 检 浙江省注册会计师协会	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 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 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	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 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 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
---	--	--	--



姓名 曾顺
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-01-01
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙)杭州分所
身份证号码 362204198901013017
Identity card No.



证书编号: 110101561120
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 07 月 02 日
Date of Issuance

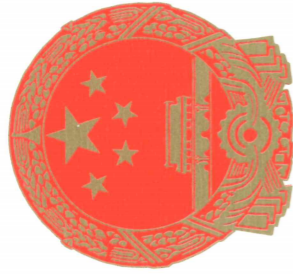
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

此件仅供业务报告使用, 复印无效



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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



名称：惠琦惠峰会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



照执业证

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



名称	致同会计师事务所
类型	特殊普通合伙企业
拆建合伙人	李惠琦

出资额 5430万元

成立日期 2011年12月22日

执行事务合伙人

李惠琦

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

围
范
指
经

具出业记
本审计代理、批
资审计、法律、市
业中计、经和本
企直算主、经家
验证事决会目、事
验算财务法得、
告：清财、依不
计报立、度容体准不动。
审分设管场经活、
具并、建管场经活、
出合基咨。开展项目
表、业、务。
报理报、他活内容制类
计办：关、其营的限
会告：有咨的营的和
企报出、具开展批准
计资出、会开开展禁止
审验务、账、法日、准业



登记机关

2023

年0月0日

国家企业信用信息公示系统网站: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制