

**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	1
浙江方正电机股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况汇总表	3

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.granthornton.cn

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（2021）第 332A008861 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 332A013907 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 高 飞

中国注册会计师 陈 颖

中国·北京

二〇二一年四月二十八日

浙江方正电机股份有限公司

2020 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：（人民币）万元

资金占用方类别	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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
合 计										
其它关联资金往来	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	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										

上市公司的子公司及其附属企业	上海海能汽车电子有限公司	子公司	其他应收款	1,440.74	3,873.98		5,314.72		往来款	经营性往来
	嵩县华瑞矿业有限公司	子公司	其他应收款	2,739.08	2,905.00	145.39	2,890.00	2,899.47	借款	非经营性往来
	深圳市高科润电子有限公司	子公司	其他应收款	348.80		0.97	349.77		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		496.78	1.83	298.61	200.00	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		2,441.53	7.36	1,783.19	665.70	借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计			4,528.62	9,717.29	155.55	10,636.29	3,765.17	-	-	