

关于保力新能源科技股份有限公司 2023 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 321009 号

目 录

关于保力新能源科技股份有限公司 2023 年度非
经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专
项说明

保力新能源科技股份有限公司 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

关于保力新能源股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 321009 号

保力新能源科技股份有限公司全体股东：

我们接受保力新能源科技股份有限公司（以下简称“保力新”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了保力新 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，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 321041 号保留意见审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号）及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，保力新编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是保力新管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计保力新 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，除中兴财光华审会字（2024）第 321041 号审计报告保留意见事项 3 影响外，在其他重大方面没有发现不一致。除了对保力新实施于 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。为了更好地理解保力新 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供保力新 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：

保力新能源科技股份有限公司 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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

2024 年 4 月 26 日

保力新能源科技股份有限公司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：保力新能源科技股份有限公司

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										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
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（经营性往来、非经营性往来）
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	西安鑫瑞达实业有限公司	子公司	应收账款	68.36				68.36	贷款	经营性资金占用
	保力新（无锡）动力系统有限公司	子公司	应收账款	918.69			918.69	-	贷款	经营性资金占用
	保力新（惠州）动力系统有限公司	子公司	应收账款	1,736.06			1,701.97	34.08	贷款	经营性资金占用
	保力新（东莞）系统集成有限公司	子公司	应收账款	28.45			28.45	-	贷款	经营性资金占用
	北京保丰能源科技有限公司	子公司	应收账款	0.28			0.28	-	贷款	经营性资金占用
	深圳力安应急科技有限公司	子公司	应收账款	-	40.41		15.24	25.16	电池租赁款	经营性资金占用
	保力新（内蒙古）电池有限公司	子公司	应收账款		617.52			617.52	贷款	经营性资金占用
	保力新（内蒙古）电池有限公司	子公司	预付款项	9,285.55	3,632.98		9,521.42	3,397.12	贷款	经营性资金占用
	深圳爱凯尔科技有限公司	子公司	其他应收款	65.00	183.00			248.00	借款	非经营性资金占用
	西安鑫瑞达实业有限公司	子公司	其他应收款	3,033.83	1,260.35		3,274.79	1,019.40	往来款	非经营性资金占用
	保力新（内蒙古）电池有限公司	子公司	其他应收款	11,973.34	5,424.13		3,046.15	14,351.32	借款、往来款	非经营性资金占用
	保力新（无锡）能源科技有限公司	子公司	其他应收款	39.83	1,155.00	17.14	888.00	323.98	借款、往来款	非经营性资金占用
	福瑞控股有限公司	子公司	其他应收款	0.41				0.41	代垫费用	非经营性资金占用
	保力新（东莞）系统集成有限公司	子公司	其他应收款	2.66			2.66	-	代垫费用	非经营性资金占用
其他关联方及其附属企业	深圳瑞迪泰科电子有限公司	联营企业	应收账款	72.72				72.72	贷款	经营性资金占用
	保力新（蚌埠）智能科技有限公司	联营企业	应收账款	120.92				120.92	贷款	经营性资金占用
	西安力拓消防科技有限公司	股东关联	应收账款	40.59				40.59	贷款	经营性资金占用
	陕西坚瑞消防安全设备有限公司	股东关联	应收账款	330.83				330.83	贷款	经营性资金占用
	陕西瑞合消防设备有限公司	股东关联	应收账款	3.30				3.30	房屋租金	经营性资金占用
	河南保力新电池科技有限公司	联营企业	应收账款	7.53	30.56		7.53	30.56	贷款	经营性资金占用
	西安力拓消防科技有限公司	股东关联	其他应收款	2.04				2.04	代付公积金	非经营性资金占用
	陕西瑞合消防设备有限公司	股东关联	其他应收款	0.02				0.02	维护费	非经营性资金占用
	十堰坚瑞利同新能源科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.27				0.27	代垫费用	非经营性资金占用
	深圳海运达新材料有限公司	股东关联	其他应收款	26.00				26.00	房屋押金	经营性资金占用
	保力新（蚌埠）智能科技有限公司	联营企业	其他应收款	350.00				350.00	减资应退回资金	非经营性资金占用
总计				28,106.68	12,343.95	17.14	19,405.19	21,062.60		

本表已于2024年4月26日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：