

关于北京四方继保自动化股份有限公司
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

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

目录

一、专项说明.....	2
二、附表：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	4

委托单位：北京四方继保自动化股份有限公司

审计单位：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-62212990

关于北京四方继保自动化股份有限公司 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

中证天通（2024）证审字 21110001 号-1

北京四方继保自动化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京四方继保自动化股份有限公司（以下简称“四方股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2024 年 3 月 18 日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：中证天通（2024）证审字 21110001 号）。

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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》的要求，四方股份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”）。

如实编制和对外披露这些情况，并确保其真实性、合法性及完整性是四方股份的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计四方股份 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。除了对四方股份实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解四方股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明所附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供四方股份为 2023 年年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

附表：北京四方继保自动化股份有限公司 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

中证天通会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姜长龄
（项目合伙人）

中国注册会计师：龚昊

中国 · 北京

2024 年 3 月 18 日

附表 2

关于北京四方继保自动化股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、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										

关于 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

上市公司的子公司及其附属企业	四方股份（香港）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.11				13.11	往来借款及代垫款	非经营性往来
	北京四方智和科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,678.95	2.88		2,242.38	5,439.45	往来借款及代垫款	非经营性往来
	四方继保（武汉）软件有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	35.34	6.74		41.53	0.55	往来借款及代垫款	非经营性往来
	保定四方电力控制设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8.12			8.12		往来借款及代垫款	非经营性往来
	保定四方三伊电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.27			3.27		往来借款及代垫款	非经营性往来
	北京四方继保工程技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	42.36	174.87		202.11	15.12	往来借款及代垫款	非经营性往来
	北京四方瑞和科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		341.57		341.57		固定资产转让	非经营性往来
	北京四方继保工程技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,000.00	42,000.00		16,000.00	42,000.00	股利分配	非经营性往来
	南京四方亿能电力自动化有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,000.00	12,000.00		24,000.00		股利分配	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	合营企业	应收账款	21.55			21.55		销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	35,802.70	54,526.06		42,860.53	47,468.23	/	/