

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2023年度

h

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70001465_B02号
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司董事会：

我们审计了浙江万丰奥威汽轮股份有限公司的2023年度财务报表，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、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月23日出具了编号为安永华明（2024）审字第70001465_B01号的标准无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，浙江万丰奥威汽轮股份有限公司编制了后附的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汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是浙江万丰奥威汽轮股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计浙江万丰奥威汽轮股份有限公司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之处。除了对浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供浙江万丰奥威汽轮股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70001465_B02号
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周 华

中国注册会计师：夏婵玉

中国 北京

2024 年 4 月 24 日

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司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

单位：人民币万元

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	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
现大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		
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	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	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
大股东及其附属企业	浙江日发精密机床有限公司	同受实际控制人控制的公司	预付款项	4	222	-	219	7	采购原材料及设备配件	经营性往来
			其他应收款	-	77	-	77	-	修理费	经营性往来
	浙江日发精密机械股份有限公司	同受实际控制人控制的公司	其他应收款	-	9	-	9	-	计量检测费	经营性往来
	浙江万丰科技开发股份有限公司	同受实际控制人控制的公司	其他非流动资产	611	1,807	-	2,309	109	采购设备	经营性往来
			其他应收款	-	1	-	1	-	计量检修费	经营性往来
	万丰通用机场管理有限公司	同受实际控制人控制的公司	其他应收款	-	8	-	8	-	电费	经营性往来
	万丰通用航空有限公司	同受实际控制人控制的公司	应收账款	-	1	-	1	-	销售航材	经营性往来
浙江万丰通用航空有限公司	同受实际控制人控制的公司	应收账款	-	7	-	7	-	销售航材	经营性往来	

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司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（续）

单位：人民币万元

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	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	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
大股东及 其附属企 业	万丰航空工业有限公司	同受实际控制人控制 的公司	应收账款	3,984	1,595	-	4,386	1,193	销售飞机和航材	经营性往来
			其他应收款	-	93	-	93	-	电费	经营性往来
			其他应收款	-	12	-	12	-	修理费	经营性往来
	新昌誉丰新动力有限公 司	同受实际控制人控制 的公司	预付账款	-	6	-	-	6	采购材料	经营性往来
	青岛万丰航空科技有限 公司	同受实际控制人控制 的公司	预付账款	373	-	-	323	50	采购航材	经营性往来
			应收账款	-	2,369	-	23	2,346	销售航材	经营性往来
上市公 司的子公 司及其附 属企业	宁波奥威尔轮毂有限公 司	子公司	其他应收款	28,615	4,652	1,079	8,738	25,608	财务资助及利息	非经营性往 来
	万丰镁瑞丁控股有限公 司	子公司	其他应收款	178	997	-	994	181	代付费用	非经营性往 来
	威海万丰镁业科技发展 有限公司	子公司	其他应收款	-	11	-	-	11	销售设备	经营性往来
	万丰北美有限责任公司	子公司	其他应收款	-	573	-	-	573	其他服务费	经营性往来
其他关联 方及其附 属企业	Diamond Flight Centre London INC.	联营企业	长期应收款	1,263	-	-	68	1,195	销售飞机	经营性往来
总计				35,028	12,440	1,079	17,268	31,279		

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2023度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

本集团作为担保方

单位：人民币万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止 2023 年末担保是否已履行完毕	注
万丰奥特控股集团有限公司	美元 10,000 万元	2020. 11. 18	2024. 12. 31	否	1

注1 于2020年11月19日，万丰奥特控股集团有限公司（以下简称“万丰集团”）与EDC签署了《修订及重述的贷款协议》，借款余额为8,000万美元，由万丰奥威及控股子公司安大略2542112有限公司为以上借款提供连带责任保证，担保期限为2020年11月19日至2024年7月18日，并由万丰奥威控股子公司万丰（加拿大）航空有限公司出具200万美元保函，担保期限为2020年11月18日至2024年12月31日。同时，万丰集团将其持有的万丰航空工业有限公司40%股权质押给万丰奥威，作为该担保的反担保措施。于2023年4月25日，万丰奥威召开了2023年度股东大会，审议通过了《关于2023年度提供担保计划的议案》，2023年度为控股股东提供担保计划人民币150,000万元，上述担保金额在股东大会批准的为控股股东万丰集团提供人民币150,000万元担保的总额之内。于2023年12月31日，万丰集团在该担保下尚未偿还的借款余额为2,000万美元（2022年12月31日：4,000万美元）。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：赵亚红

主管会计工作负责人：董瑞平

会计机构负责人：陈善富