

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
容诚专字[2023]361Z0293 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]361Z0293 号

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称麦克奥迪公司）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 7 日出具了容诚审字[2023]361Z0162 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《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》的规定，麦克奥迪公司管理层编制了后附的麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2022 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保证真实、准确、完整是麦克奥迪公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计麦克奥迪公司 2022 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。除了对麦克奥迪公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解麦克奥迪公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供麦克奥迪公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页无正文，为麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司容诚专字[2023]361Z0293号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

陈昭新（项目合伙人）

中国注册会计师：_____

黄卉

中国 北京

中国注册会计师：_____

许国静

2023 年 4 月 7 日

附件:

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
2022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: 麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

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	2022年初占用资 金余额	2022年度占用累计 发生金额(不含利息)	2022年度占用资 金的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	2022年末占用资 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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人 及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
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	2022年初往来资 金余额	2022年度往来累计 发生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	2022年末往来资 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	北京亦庄久筑工程管 理有限公司	控股股东的附属企业	其他非流动资 产	-	384.85	-	106.75	278.09	工程项目管理	经营性往来
前控股股东、实际控制人 及其附属企业	北京亦庄投资控股有 限公司	控股股东	其他应收款	-	4.62	-	-	4.62	租赁保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业	协励行（厦门）电气 有限公司	原实际控制人陈沛欣 控制的企业	其他应收款	-	69.61	-	69.29	0.32	租金物业费及代 垫水电费等	经营性往来
	麦克奥迪（厦门）机 电科技有限公司	子公司	其他应收款	10.39	0.33	-	10.72	-	代垫款项	非经营性往来
	能电气有限公司	子公司	其他应收款	711.63	0.31	-	711.94	-	往来款、代垫款 项	非经营性往来
	麦克奥迪（厦门）医 疗诊断系统有限公司	子公司	其他应收款	-	2.76	-	2.50	0.26	代垫水电费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	爱启（厦门）电气技 术有限公司	公司间接持股5%以 上股东兼董事陈沛欣 控制的企业	其他应收款	2.95	29.14	-	30.88	1.21	代垫水电费	非经营性往来
总计	—	—	—	724.96	491.62	-	932.08	284.51		

说明1: 2021年3月, 北京亦庄投资控股有限公司成为本公司控股股东, 公司实际控制人由陈沛欣变更为北京经济技术开发区管理委员会。

说明2: 截至2022年12月31日, 本公司原实际控制人陈沛欣已不再控制爱启（厦门）电气技术有限公司, 但仍能对其施加重大影响, 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2023年修订）之规定, 作为关联方。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: