

中信建投证券股份有限公司

关于浙江银轮机械股份有限公司

使用募集资金向上海银轮热交换系统有限公司增资的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“银轮股份”或“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》（2019年修订）《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等法律法规的相关规定，对银轮股份拟使用募集资金向上海银轮热交换系统有限公司（以下简称“上海银轮”）增资的事项进行了审慎核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]63号）核准，公司通过非公开发行方式向特定投资者发行了人民币普通股（A股）80,001,664股，每股发行价格9.01元，实际募集资金总额为人民币720,814,992.64元，扣除保荐和承销费人民币12,974,669.87元（含税）后，余额人民币707,840,322.77元，再扣除会计师费、验资费、律师费用合计1,900,000.00元（含税）后，实际募集资金净额为人民币705,940,322.77元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税841,962.45元，募集资金净额（不含税）合计706,782,285.22元。以上募集资金净额已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月14日出具信会师报字[2017]第ZF10636号《验资报告》确认。

公司本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

项目名称		项目总投资金额	募集资金使用金额
上海 基地 项目	新能源汽车热管理项目	22,674.00	15,656.43
	乘用车 EGR 项目	19,412.00	14,952.80
	乘用车水空中冷器项目	15,120.00	11,428.60
	DPF 国产化建设项目	12,071.00	9,286.40
	研发中心项目	13,571.00	11,454.00
补充流动资金		7,900.00	7,900.00
合计		90,748.00	70,678.23

以上上海基地项目由公司全资子公司上海银轮热交换系统有限公司（以下简称“上海银轮”）组织实施。

2018年5月30日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“DPF国产化建设项目”实施主体由全资子公司上海银轮变更为银轮股份，实施地点变更为浙江省天台县。

二、对外投资概述

2017年非公开发行募集资金项目“新能源汽车热管理项目、乘用车EGR项目、乘用车水空中冷器项目、研发中心项目”由公司全资子公司上海银轮实施。为了提升乘用车新能源热管理产品研发能力，丰富乘用车及新能源汽车热管理产品线，同时提升产线的智能化、自动化水平，不断满足乘用车中高端客户的需求。综合上述项目的投资进度，公司拟使用募集资金向上海银轮增资人民币7,500万元。

三、被增资公司基本情况

1、公司名称：上海银轮热交换系统有限公司

2、法定代表人：徐小敏

3、注册资本：73,500万元

4、经营范围：热交换系统、汽车配件、船舶设备、摩托车配件、电子产品、机械设备的制造（限分支机构经营）、批发、零售，汽车销售，金属材料的批发、零售，机械设备领域内的技术服务，物业管理，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

5、注册地址：上海市奉贤区青伟路111号

上海银轮最近一年一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2019年12月31日	2020年9月30日
总资产	106,815.58	108,423.81
负债总额	54,725.84	45,047.84
净资产	52,089.74	63,375.97

项目	2019年度	2020年1-9月
营业收入	28,501.65	25,506.39
净利润	-2,854.13	-2,227.44

注：以上财务数据中，2019年度数据经审计，2020年1-9月数据未经审计。

四、对外投资目的及对公司的影响

本次增资有利于加快募集资金投资项目实施进度，不断满足乘用车中高端客户对乘用车及新能源热管理产品的需求。符合公司对乘用车新能源业务发展规划需求，不会对公司本期及未来财务状况造成不利影响。

本次增资款将全部存放在相关银行开立的募集资金专户中，全部用于上述募集资金项目的投资建设。与公司《2016年度非公开发行股票预案》（修订稿）披露的募集资金实施方式和实施主体一致，不存在变相改变募集资金投向和损害投资者合法权益的情形。本次增资不构成重大资产重组，也不构成关联交易。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定，本次交易在董事会权限内，本项议案不需要提交股东大会审议通过。

五、相关审核及批准程序

2020年12月21日，公司召开的第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金向上海银轮热交换系统有限公司增资的议案》，同意公司使用募集资金向上海银轮增资。公司全体独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。

六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：

1、公司使用募集资金向上海银轮增资的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，该事项符合有关法律、法规、《公司章程》等规范性文件的规定，且履行了必要的审批程序。公司上述事项符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）《公司章程》等相关法律、法规规定。

2、公司使用2017年非公开发行的募集资金向上海银轮增资，有利于加快募集资金投资项目实施进度，不断满足乘用车中高端客户对乘用车及新能源热管理产品的需求。不存在变相改变募集资金投向和损害投资者合法权益的情形。

综上，本保荐机构对银轮股份公司使用募集资金向上海银轮增资的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于浙江银轮机械股份有限公司使用募集资金向上海银轮热交换系统有限公司增资的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

黄建飞

刘新浩

中信建投证券股份有限公司

2020年12月21日