

---

浙江银轮机械股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项报告

---

# 关于对浙江银轮机械股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZF10336 号

浙江银轮机械股份有限公司全体股东：

我们审计了浙江银轮机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 13 日出具了报告号为信会师报字(2021)第 ZF10335 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号,2017 年修订)和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 2020 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2020 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财务报表一并阅读。

---

本报告仅供贵公司为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 沈利刚

中国注册会计师： 刘媛媛

中国注册会计师： 陈雨佳

中国·上海

二〇二一年四月十三日

**浙江银轮机械股份有限公司2020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：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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	无									
上市公司的子公司及其附属企业	上海银轮热交换系统有限公司	全资子公司	其他应收款	13,680.96	14,254.81	131.48	26,710.53	1,356.72	往来款、代垫款	非经营性往来
	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	控股子公司	其他应收款	3,565.21	730.14	139.97	0.12	4,435.20	往来款、代垫款	非经营性往来
	山东银轮热交换系统有限公司	全资子公司	其他应收款	3,534.48		215.34	173.74	3,576.08	往来款、代垫款	非经营性往来
	天台银申铝业有限公司	控股子公司	其他应收款		150,929.85	127.15	150,867.07	189.93	往来款、代垫款	非经营性往来
	湖北宇声环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,505.78		77.08	0.96	1,581.90	往来款、代付社保	非经营性往来
	湖北美标汽车制冷系统有限公司	控股子公司	其他应收款	1,238.02	57.05	48.28	681.48	661.86	往来款	非经营性往来
	天台银轮热动力交换器有限公司	全资子公司	其他应收款		702.93		702.93		代付社保、薪酬	非经营性往来
	YINLUN Europe Holding B.V.	全资子公司	其他应收款		2,752.77		1,245.67	1,507.11	往来款、代垫款	非经营性往来
	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款	558.40	8.30		566.70		往来款	非经营性往来
	江苏唯益换热器有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	5,447.02	52.98	5,500.00	1,000.00	往来款	非经营性往来
	PURI TECH GMBH	全资子公司	其他应收款	431.69	846.80		614.86	663.63	往来款	非经营性往来
	南昌银轮热交换系统有限公司	控股子公司	其他应收款	11.46	400.16		400.03	11.59	往来款、代垫款	非经营性往来
	YLSQ HOLDINGS INC.	全资子公司	其他应收款	392.05				392.05	应收股权转让款	非经营性往来
	杭州银轮科技有限公司	全资子公司	其他应收款		245.95		245.95		往来款、代垫款	非经营性往来
	浙江银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	其他应收款	282.04	62,687.55		62,458.01	511.58	往来款、代垫款	非经营性往来
	天台银之园餐饮有限公司	全资子公司	其他应收款	70.00	20.00			90.00	往来款	非经营性往来
	湖北银轮机械有限公司	全资子公司	其他应收款		22,067.39		22,067.39		往来款	非经营性往来
	赤壁银轮工业换热器有限公司	全资子公司	其他应收款	1.48	0.36		1.84		代垫款	非经营性往来
	YINLUN TDI LLC	全资子公司	其他应收款	60.73	2,464.74		2,485.33	40.14	往来款	非经营性往来
	广州银轮热交换系统有限公司	控股子公司	其他应收款	0.02	0.04		0.06		代垫款	非经营性往来
	浙江开山银轮换热器有限公司	控股子公司	其他应收款		0.01		0.01		代垫款	非经营性往来
	天台振华表面处理有限公司	控股子公司	其他应收款		4,394.17	75.74		4,469.91	往来款	非经营性往来
	广西银轮环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款		0.02			0.02	代垫款	非经营性往来
	天台县大车配科技创新服务有限公司	控股子公司	其他应收款		2,499.83	13.55	1,000.00	1,513.38	往来款	非经营性往来
	上海银轮热系统科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,641.52				1,641.52	往来款	非经营性往来
	关联自然人及其控制的法人	无								
其他关联人及其附属企业	十堰银轮汽车零部件有限公司	联营企业	其他应收款		0.50		0.50		代付社保	非经营性往来
	佛吉亚银轮（潍坊）排气控制技术有限公司	联营企业	其他应收款	49.65	228.22		217.31	60.56	代垫款	非经营性往来
总计				28,023.49	270,738.62	881.56	275,940.47	23,703.20		

本表已于2021年4月13日获董事会批准。

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人（会计主管人员）：贾伟耀