

# 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 独立董事对公司关联方资金占用情况、对外担保

### 情况等事宜的独立意见

根据中国证监会《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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）及《公司章程》的有关规定，我们作为浙江万丰奥威汽轮股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，就公司截至2018年6月30日的关联方资金占用和对外担保情况说明如下：

#### 一、关联方资金占用情况

##### （一）公司2018年1-6月控股股东及关联方资金往来和占用情况

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	与本公司的关系	核算的会计科目	2018年初余额	2018年1-6月累计发生额		2018年6月末余额	占用形成原因	资金占用性质
					占用发生额	偿还发生额			
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	预付款项		7.15		7.15	采购设备	经营性占用
			其他非流动资产		625.30		625.30	采购设备	经营性占用
	浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	应收账款		55.69		55.69	出售模具	经营性占用
			其他应收款		0.69	0.19	0.50	销售旧设备	经营性占用
			预付帐款		3.58		3.58	采购材料	经营性占用
	其他非流动资产		862.57	1,655.57	167.79	2,350.35	采购设备	经营性占用	
小计				862.57	2,347.98	167.99	3,042.57		
上市公司的子公司及其附属企业	威海万丰奥威汽轮有限公司	子公司	其他应收款		258.98	258.98		往来款	非经营性占用
	宁波奥威尔轮毂有限公司	子公司	其他应收款		68.33		68.33	往来款	非经营性占用
	威海万丰镁业科技发展有限公司	子公司	其他应收款	2,500.00		2,500.00		财务资助及利息	非经营性占用
	重庆万丰奥威铝轮有限公司	子公司	其他应收款		10,000.00		10,000.00		财务资助及利息
					243.87	243.87		往来款	非经营性占用

	吉林万丰奥威汽轮有限公司	子公司	其他应收款	5,000.00		5,000.00		财务资助及利息	非经营性占用
					61.19	61.19		往来款	非经营性占用
	万丰镁瑞丁控股有限公司	子公司	其他应收款	967.00			967.00	往来款	非经营性占用
小计				18,467.00	632.36	18,064.04	1,035.33		
总计				19,329.57	2,980.35	18,232.02	4,077.90		

## （二）独立意见

我们认为：截至2018年6月30日，公司不存在其控股股东及关联方占用资金的情况，也不存在期间占用期末返还、高价置入上市公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相占用上市公司资金的情况。以上关联方交易均根据公司管理制度规定，遵循公平、公正、公开的原则，签署了相关协议，并按审批权限执行，不存在控股股东及关联方通过资金占用侵占上市公司及中小股东利益的情形。

## 二、对外担保

### （一）为子公司提供担保情况如下：

1、2018年3月26日，公司与交通银行股份有限公司威海高新支行签订了编号为2018高保004号的《最高额保证合同》，为威海万丰奥威汽轮有限公司（简称“威海万丰”）在2018年3月26日至2019年5月31日与中国银行股份有限公司威海高新支行签订的主合同所产生的债务提供连带责任保证，担保的最高债权金额为人民币4,400万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额4,000万元。

2、2014年4月11日，公司与中国银行股份有限公司北仑支行签订了编号为北仑（保税）2014人保001的《最高额保证合同》，为宁波奥威尔轮毂有限公司（简称“宁波奥威尔”）在2014年4月11日至2019年4月10日与中国银行股份有限公司北仑支行签订的主合同所产生的全部债务提供连带责任担保，担保的最高债权金额不得超过人民币4,000万元；保证期限为主债权发生期间届满之日起两年。

截至2018年6月30日，此担保项下有借款余额3,883万元。

3、2017年12月21日，公司与中国民生银行股份有限公司宁波北仑支行签订了编号为公高保字第仑2017011号《最高额保证合同》，为宁波奥威尔在2017年12月21日至2018年12月20日与中国民生银行宁波北仑支行签订的主合同所产生的全部债务提供连带责

任担保，担保的最高债权金额不得超过人民币3,000万元；保证期限为债务的履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下无借款。

4、2018年1月10日，公司与中国进出口银行吉林省分行签订了编号为2250099992018110070BZ01的《最高额保证合同》，为吉林万丰奥威汽轮有限公司（简称“吉林万丰”）在2018年1月31日至2023年1月30日与中国进出口银行吉林省分行签订的主合同所产生的全部债务提供担保，担保的最高债权金额不得超过人民币17,000万元；保证期限为每笔被担保债务到期之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额17,000万元。

5、2018年5月25日，公司与中国进出口银行签订了编号为2250001042015111347BZ10的《保证合同》，为吉林万丰在2018年5月25日至2019年5月24日与中国进出口银行签订的主合同所产生的全部债务提供担保，担保的贷款本金为5,400万元；保证期限为主合同项下债务履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额5,400万元。

6、2017年10月24日，公司与中国建设银行股份有限公司吉林市分行签订了编号为zgebz2017009的《最高额保证合同》，为吉林万丰在2017年10月24日至2018年10月23日期间在中国建设银行股份有限公司吉林市分行签订的主合同所产生的全部债务提供担保，担保的最高限额为10,000万元；保证期限为每笔被担保债务到期之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额7,410万元。

7、2016年2月5日，公司与中国银行威海分行有限公司签订了编号为DBH781700150020440的《最高额保证合同》，为威海万丰镁业科技发展有限公司（简称“威海镁业”）在2016年2月5日起至2019年2月5日止与威海市商业银行股份有限公司签订合同所产生的全部债务提供连带责任保证担保，担保的最高额本金余额为5,500万元；保证期限为主合同项下债务履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额3,500万元。

8、2018年5月14日，公司与威海市商业银行股份有限公司签订了编号为DBH781700160051369的《最高额保证合同》，为威海镁业在2018年5月14日起至2019年5月14日止与威海市商业银行股份有限公司签订合同所产生的全部债务提供连带责任保证担保，担保的最高额本金余额为5,000万元；保证期限为主合同项下债务履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额792万元。

9、2017年5月5日，公司与中国银行股份有限公司重庆涪陵分行签订了编号为涪高保字2017-007号的《最高额保证合同》，为重庆万丰奥威铝轮有限公司（简称“重庆万丰”）在2017年5月5日至2020年4月15日期间与中国银行股份有限公司重庆涪陵分行签订合同所产生的全部债务提供连带责任保证担保，担保的最高限额为30,000万元；保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额19,584万元。

10、2017年12月16日，公司与中国建设银行股份有限公司涪陵分行签订了编号为ZGEBZ2015-002的《最高额保证合同》，为重庆万丰在2017年12月17日至2019年12月17日期间在中国建设银行股份有限公司涪陵分行签订合同所产生的全部债务提供连带责任保证，担保的最高限额为10,000万元；保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额10,000万元。

11、2017年4月10日，公司与中国银行股份有限公司新昌支行签订了编号为新昌2017人保050的《最高额保证合同》，为浙江万丰摩轮有限公司（简称“万丰摩轮”）在2017年4月10日至2019年4月10日与中国银行股份有限公司新昌支行签订合同所产生的全部债务提供连带责任保证担保，担保的最高债权金额不得超过人民币28,500万元；保证期限为主债权发生期间届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额20,165万元。

12、2015年5月8日，公司与国家开发银行股份有限公司浙江省分行签订了编号为3310201401100000768的《国家开发银行股份有限公司外汇资金贷款保证合同》，为万丰铝轮（印度）私人有限公司（简称“印度万丰”）与国家开发银行股份有限公司浙江省分行签订合同所有债务提供连带责任保证担保。借款额度为3,000万美元（折合人民币21,834万元），借款期限为8年，从首笔提款日起至最后一笔还本日止。保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额2,900万美元（折合人民币13,636万元）。

13、2016年1月7日，公司与沪港汇丰银行有限公司签订了担保合同，为印度万丰与沪港汇丰银行有限公司签订的合同所有债务提供连带责任保证担保。借款额度为1,000万美元（折合人民币6,166万元），借款期限为3年，从首笔提款日起至最后一笔还本日止。保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额1,000万美元（折合人民币6,166万元）。

14、2017年3月8日，公司与中国工商银行股份有限公司新昌支行签订了编号为2017年新昌（保）字0003号《反担保合同》，为印度万丰与沪港汇丰银行有限公司签订的合同所有债务提供连带责任保证担保，借款额度为4,500万人民币，借款期限为3年，从首笔提款日起至最后一笔还本日止。保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额600万美元（折合人民币3,970万元）。

15、2017年6月23日，公司与中国工商银行股份有限公司新昌支行签订了编号为2017年新昌00245号的《固定借款合同》。为万丰镁瑞丁新材料科技有限公司（简称“新昌镁镁”）在2017年6月27日至2023年12月25日期间与中国工商银行股份有限公司新昌支行签订合同所产生的全部债务提供连带责任保证，担保的最高限额为18,000万元；保证期间为主债权发生期间届满之日止。

截至2018年6月30日，在此担保项下有借款余额10,352万元。

## （二）担保占公司净资产、总资产的比例及担保对象的财务状况

1、截至2018年6月30日，公司为子公司提供的担保额度为200,500万元，占公司2018年6月30日归属于母公司净资产582,934.52万元的34.39%，占公司2018年6月30日总资产1,206,613.01万元的16.62%。

2、截至2018年6月30日，公司为子公司提供的实际担保余额为125,856.54万元，占公司2018年6月30日归属于母公司净资产582,934.52万元的21.59%，占公司2018年6月30日总资产1,206,613.01万元的10.43%。

3、截至2018年6月30日，接受担保的子公司的资产负债率情况如下：威海万丰为13.48%；宁波奥威尔为54.26%；威海镁业为46.38%；重庆万丰为60.43%；吉林万丰为51.79%；万丰摩轮为60.36%；印度万丰为90.73%，新昌镁镁为55.14%，上海达克罗为7.27%。

4、公司建立了完善的对外担保风险控制系统，上述对外担保均依照中国证监会的相关规定经过了董事会及股东大会的审批，接受担保子公司经营正常，目前不存在承担连带还款责任的风险。

## （三）独立意见

经核查，我们认为：报告期内，浙江万丰奥威汽轮股份有限公司能够认真贯彻执

行证监发[2003]56号和证监发[2005]120号的规定,所有对外担保均履行了严格的审批程序,接受担保的子公司经营正常,目前不存在承担连带还款责任的风险。

### 三、关于增加 2018 年度对子公司提供担保事项

我们对公司第六届董事会第十八次会议审议的《关于增加 2018 年度对子公司提供担保的议案》进行了认真地审查,基于独立、客观的判断原则,经核查宁波奥威尔轮毂有限公司、重庆万丰奥威铝轮有限公司财务报表等相关资料,我们认为:

1、该新增担保事项符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定,被担保对象的经营及财务状况健康,提供上述担保进一步降低企业融资成本,补充生产经营所需的流动资金,符合公司及全体股东的利益。

2、该新增担保事项履行了必要的决策程序,符合中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定。

3、同意公司为宁波奥威尔轮毂有限公司增加担保金额 10,000 万元、为重庆万丰奥威铝轮有限公司增加担保金额 11,000 万元,并同意将该事项提交公司股东大会审议。

**独立董事:** 杨海峰 储民宏 王啸

二〇一八年八月二十三日