

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

2020年12月31日

**关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明**

安永华明（2021）专字第60468741_B01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全体股东：

我们接受委托，审计了浙江万丰奥威汽轮股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日合并及公司的资产负债表，2020年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2021年4月28日出具了无保留意见的审计报告（审计报告编号为：安永华明（2021）审字第60468741_B01号）。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

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印发的《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》（证监会公告[2017]16号）的规定，贵公司编制了后附的《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2020年度财务报表时所复核的会计资料和经审计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。除了对贵公司实施2020年财务报表审计中所执行的有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好的理解贵公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

**关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明（续）**

安永华明（2021）专字第60468741_B01号
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和证券交易所报送和信息披露之用；未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 殷国炜

中国注册会计师 周 浩

中国 北京

2021年4月28日

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	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	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
大股东及其附属企业	万丰奥特控股集团有限公司	母公司	其他应收款	38,070	-	509	38,579	-	(注1) 资金拆借	非经营性占用
	万丰奥特控股集团有限公司(通过绍兴佳景贸易有限公司)	母公司	其他应收款	15,000	-	299	15,299	-	(注2) 资金拆借	非经营性占用
	万丰奥特控股集团有限公司	母公司	其他应收款	-	(注3) 7,665	151	7,816	-	(注3) 资金拆借	非经营性占用
	万丰航空工业有限公司	母公司全资控制的子公司	其他应收款	(注3) 31,262	-	356	31,618	-	(注3) 资金拆借	非经营性占用
总计				84,332	7,665	1,315	93,312	-		
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	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	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	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	-	18	-	-	18	销售材料和模具	经营性往来
	浙江日发精密机床有限公司	同受实际控制人控制的公司	预付账款	-	175	-	175	-	采购设备和配件	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	3,827	425	-	4,247	5	采购设备和配件	经营性往来
		同受实际控制人控制的公司	预付账款	19	-	-	17	2	采购材料和模具	经营性往来
		同受实际控制人控制的公司	其他应收款	9	-	-	9	-	销售材料和模具	经营性往来

此表已于2021年4月28日获以下人士批准：

法定代表人： 陈滨

主管会计工作负责人：董瑞平

会计机构负责人：陈善富

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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	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	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	嵊州市合创贸易有限公 司	同受实际控制人控 制的公司	应收账款	521	226	-	737	10	销售模具	经营性往来
	浙江万丰物业管理有限 公司	同受实际控制人控 制的公司	其他应收款	3	30	-	33	-	代付电费	经营性往来
	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	(注3) 716	19	-	-	735	销售商品	经营性往来
		同受实际控制人控 制的公司	其他应收款	-	90	-	90	-	代付电费	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	(注3) 101	410	-	101	410	销售飞机、提供 飞机租赁	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	预付账款	(注3) 134	-	-	134	-	飞机租赁	经营性往来
	上海万丰航空俱乐部有 限公司	同受实际控制人控 制的公司	应收账款	-	275	-	185	90	提供房屋租赁	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	10,200	62,639	1,269	51,128	22,980	财务资助及利息	非经营性往 来
	重庆万丰奥威铝轮有限 公司	子公司	其他应收款	14,570	34,254	-	48,824	-	财务资助	非经营性往 来
	吉林万丰奥威汽轮有限 公司	子公司	其他应收款	-	61,900	-	61,900	-	财务资助	非经营性往 来
	浙江万丰摩轮有限公司	子公司	其他应收款	-	33,000	-	33,000	-	财务资助	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	1,016	-	-	-	1,016	代付费用	非经营性往 来
总计				31,116	193,461	1,269	200,580	25,266		

此表已于2021年4月28日获以下人士批准：

法定代表人： 陈滨

主管会计工作负责人：董瑞平

会计机构负责人：陈善富

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（续）

注1 2018年11月至2018年12月间，浙江万丰奥威汽轮股份有限公司（以下简称“万丰奥威”）的全资子公司重庆万丰奥威铝轮有限公司（以下简称“重庆万丰”）通过质押其存于厦门国际银行股份有限公司福州分行的银行存单人民币40,000万元及结构性存款人民币20,660万元，向万丰奥特控股集团有限公司（以下简称“万丰集团”）提供担保。在该担保下，万丰集团共计向厦门国际银行股份有限公司福州分行借入银行借款人民币57,600万元。于2019年12月5日，因万丰集团逾期未偿付剩余借款人民币37,600万元，重庆万丰代万丰集团偿还借款本金和合计人民币38,070万元。于2019年12月31日，该余额形成万丰集团对万丰奥威的资金占用。万丰集团已于2020年3月24日及2020年3月25日分别向重庆万丰还款人民币12,000万元及人民币26,070万元，该项资金占用已结清。

注2 2019年度，万丰奥威及其全资子公司浙江万丰摩轮有限公司（以下简称“万丰摩轮”）通过绍兴佳景贸易有限公司向万丰集团拆出资金人民币74,000万元，收回资金人民币59,000万元，于2019年12月31日余额为人民币15,000万元，上述拆出资金形成万丰集团对万丰奥威的资金占用。于2020年3月26日，该金额已由万丰集团通过绍兴佳景贸易有限公司偿还给万丰奥威及万丰摩轮。

上述事项已于2020年6月24日在深圳证券交易所网站公告披露。

注3 2020年4月16日，万丰奥威通过同一控制下企业合并收购万丰飞机工业有限公司（以下简称“万丰飞机”）55%的股权。万丰奥威2020年度已审财务报表已根据《企业会计准则-企业合并》“同一控制下企业合并”的要求，将万丰飞机予以合并，并重述上年比较数据，即：2019年12月31日合并资产负债表、2019年度合并利润表、股东权益变动表和现金流量表及其财务报表附注。本“控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”已根据同一控制下企业合并的原则，对“2020年期初占用资金余额”、“2020年期初往来资金余额”进行了重述。

1) 2020年1月1日之前，万丰飞机的子公司Diamond Aircrafts Industries GMBH已向万丰航空工业有限公司的拆出资金余额为人民币31,262万元，万丰航空工业有限公司已于2020年8月偿还全部本金及利息人民币31,618万元。

2) 2020年1月至4月同一控制下企业合并前，万丰飞机累计向万丰集团拆出资金人民币7,665万元，万丰集团累计还款人民币465万元，剩余拆出本金人民币7,200万元。万丰集团已于2020年4月至8月偿还全部本金及利息人民币7,351万元。

此表已于2021年4月28日获以下人士批准：

法定代表人： 陈滨

主管会计工作负责人：董瑞平

会计机构负责人：陈善富

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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 2020 年末担保是否已履行完毕	注
万丰奥特控股集团有限公司	31,350	2019.01.15	2020.01.15	是	1
万丰奥特控股集团有限公司	31,600	2019.10.24	2020.10.23	是	
万丰奥特控股集团有限公司	美元 10,000 万元 (折合人民币 69,762 万元)	2019.07.19	2024.07.18	是	2
万丰奥特控股集团有限公司	美元 10,000 万元 (折合人民币 65,249 万元)	2020.11.18	2024.12.31	否	3

注1 2018年至2019年，万丰奥威通过质押及解除后再质押其存于长安银行股份有限公司宝鸡分行的定期存单，向万丰集团提供担保。在该等担保下，万丰集团于2018年至2019年累计向长安银行股份有限公司宝鸡分行取得借款人民币153,000万元，万丰奥威为万丰集团提供担保累计为人民币159,400万元。于2018年，万丰集团累计归还人民币30,000万元，万丰奥威相应解除担保人民币30,600万元；2019年内，万丰集团累计已归还借款人民币63,000万元，万丰奥威相应解除担保人民币65,850万元。截至2019年12月31日，万丰奥威尚未解除的担保金额为人民币62,950万元。于2020年3月及4月，万丰集团已归还剩余借款，上述担保已全部解除。

注2 2019年，万丰奥威的全资子公司镁瑞丁轻量化技术有限公司（以下简称“镁瑞丁”）为万丰集团向Export Development Canada（以下简称“EDC”）的借款美元10,000万元提供信用担保，担保金额为美元10,000万元。同时，万丰奥威为该借款提供流动性支持。截至2019年12月31日，该担保及流动性支持尚未解除，担保金额为美元10,000万元（折合人民币69,762万元）。于2020年1月及5月，万丰集团归还借款美元2,000万元。

上述事项已于2020年6月24日在深圳证券交易所网站公告披露。

此表已于2021年4月28日获以下人士批准：

法定代表人：陈滨

主管会计工作负责人：董瑞平

会计机构负责人：陈善富

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（续）

注3 万丰奥威于2020年7月15日召开了2019年度股东大会，审议通过了《关于2020年度对外提供担保的议案》，2020年度为控股股东提供担保计划人民币150,000万元。于2020年11月19日，万丰奥威和镁瑞丁已分别与EDC签署了《流动性支持契约免责函》和《关于镁瑞丁轻量化技术有限公司保证的终止及免责协议》，终止了万丰奥威和子公司镁瑞丁分别为万丰集团向EDC剩余借款8,000万美元提供的流动性支持和连带责任保证，解除了上述违规担保事项。同日，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，并由公司控股子公司万丰（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。该担保金额在万丰奥威于2020年7月15日召开的2019年度股东大会批准的为控股股东万丰集团提供150,000万元担保的总额之内。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2020年12月31日，万丰集团在该担保下尚未偿还的借款余额为8,000万美元。

此表已于2021年4月28日获以下人士批准：

法定代表人： 陈滨

主管会计工作负责人：董瑞平

会计机构负责人：陈善富