

浙江银轮机械股份有限公司

专项报告

2024 年度

关于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[2025]第 ZF10280 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“银轮股份”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 17 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZF10277 号的无保留意见审计报告。

银轮股份管理层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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 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、完整是银轮股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计银轮股份 2024 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。

为了更好地理解银轮股份 2024 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。

本报告仅供银轮股份为披露 2024 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：凌燕

中国注册会计师：陈磊

中国注册会计师：陈雨佳

中国·上海

二〇二五年四月十七日

**浙江银轮机械股份有限公司 2024 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	2024 年期初 占用资金 余额	2024 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2024 年度占 用资金的利 息(如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期末 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	浙江万和汽车配件有限公司	实际控制人施加重大 影响的其他企业	其他应收款	-	0.01	-	-	0.01	代垫款	非经营性占用
	湖北银起机械有限公司	实际控制人施加重大 影响的其他企业	其他应收款	-	0.29	-	0.25	0.04	代垫款	非经营性占用
小计		-	-	-	0.29	-	0.25	0.04	-	-
前控股股东、实际 控制人及其附属企 业	无									非经营性占用
										非经营性占用
小计		-	-						-	-
其他关联方及其附 属企业	无									非经营性占用
小计										
总计		-	-	-	0.29	-	0.25	0.04	-	-
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	2024 年期初 往来资金 余额	2024 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2024 度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期末 往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
控股股东、实际控 制人及其附属企业	天台银盛汽车零部件有限公司	实际控制人施加重大 影响的其他企业	预付款项	1.45	1.07	-	2.08	0.44	货款	经营性往来
	天台银盛汽车零部件有限公司	实际控制人施加重大 影响的其他企业	应收账款	97.97	-	-	0.13	97.84	货款	经营性往来
	湖北银起机械有限公司	实际控制人施加重大 影响的其他企业	应收账款	1.98	-	-	1.98	-	货款	经营性往来
	浙江万和汽车配件有限公司	实际控制人施加重大 影响的其他企业	应收账款	-	0.39	-	-	0.39	货款	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	浙江银轮智能装备有限公司	全资子公司	其他应收款	1,596.62	1,300.57	91.76	908.41	2,080.54	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	13,156.00	283,895.24	-	296,425.35	625.89	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	5,774.15	2,425.81	279.37	1,798.18	6,681.16	往来款、 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	0.06	6.33	-	6.38	-	代垫款	非经营性往来
	徐州银轮环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	114.54	-	93.25	21.30	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	-	21.75	-	21.75	-	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	-	19.56	-	19.56	-	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	5,078.58	21,292.38	170.47	23,541.42	3,000.00	往来款、 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	全资子公司	其他应收款	4,258.30	148.96	153.71	1,302.71	3,258.26	往来款、 代垫款	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	1,327.31	-	-	1,321.25	6.05	往来款、 代垫款	非经营性往来
上海银轮热交换系统有限公司	全资子公司	其他应收款	236.52	19.99	-	253.23	3.29	代垫款	非经营性往来
上海创斯达热交换器有限公司	控股子公司	其他应收款	11.82	1.04	-	2.06	10.80	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	296.40	5,804.04	2.40	6,102.83	-	往来款、 代垫款	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	0.06	0.01	-	0.06	-	代垫款	非经营性往来
Yinlun TDI, LLC	全资子公司	其他应收款	-	11,474.54	416.85	4,720.48	7,170.91	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	-	230.70	-	213.93	16.77	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	1,115.02	-	61.86	61.86	1,115.02	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	1,011.60	7,511.63	38.98	7,550.64	1,011.57	往来款、 代垫款	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	-	1,050.00	-	1,050.00	-	往来款、 代垫款	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	13.24	-	-	13.24	-	代垫款	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	69.61	8.37	-	77.99	-	代垫款	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	-	800.00	-	800.00	-	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	3,598.55	521.77	82.13	4,145.18	57.28	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	-	往来款	非经营性往来
PURI tech GmbH	全资子公司	其他应收款	-	73.84	-	73.84	-	往来款	非经营性往来
浙江正信车辆检测有限公司	全资子公司	其他应收款	3.92	1,154.63	-	1,158.55	-	代垫款	非经营性往来
四川银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	其他应收款	0.02	5,859.30	38.71	38.74	5,859.29	往来款、 代垫款	非经营性往来
上海银硕投资合伙企业(有限合伙)	全资子公司	其他应收款	2,500.00	-	72.63	2,472.63	100.00	往来款	非经营性往来
江苏朗信电气股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	7.02	-	7.02	-	代垫款	非经营性往来
SETRAB AKIEBOLAG	全资子公司	其他应收款	3,442.33	5,360.22	78.50	3,650.69	5,230.36	往来款	非经营性往来
安徽银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,150.00	2.17	502.17	1,650.00	往来款	非经营性往来
天台银昌表面处理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	7.38	-	7.38	-	代垫款	非经营性往来
浙江银轮智能装备有限公司	全资子公司	预付款项	-	158.30	-	158.30	-	货款	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	预付款项	266.27	-	-	266.27	-	货款	经营性往来
天台银申铝业有限公司	控股子公司	预付款项	-	2,495.91	-	2,495.91	-	货款	经营性往来
Yinlun TDI, LLC	全资子公司	预付款项	0.39	-	-	0.39	-	货款	经营性往来
湖北银轮机械有限公司	全资子公司	预付款项	-	800.00	-	800.00	-	货款	经营性往来
杭州银轮科技有限公司	全资子公司	预付款项	-	90.00	-	90.00	-	货款	经营性往来
赤壁银轮工业换热器有限公司	全资子公司	预付款项	-	500.00	-	500.00	-	货款	经营性往来
PURITECHGMBH	全资子公司	预付款项	368.03	1,221.39	-	1,589.42	-	货款	经营性往来
上海银畅国际贸易有限公司	控股子公司	预付款项	353.11	-	-	353.11	-	货款	经营性往来
浙江正信车辆检测有限公司	全资子公司	预付款项	-	1,078.20	-	1,078.20	-	货款	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	预付款项	990.37	34,000.00	-	34,990.37	-	货款	经营性往来
	西安银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	预付款项	50.00	200.00	-	250.00	-	货款	经营性往来
	上海创斯达热交换器有限公司	控股子公司	预付款项	-	800.00	-	800.00	-	货款	经营性往来
	广州银轮热交换系统有限公司	控股子公司	预付款项	11.76	419.29	-	431.05	-	货款	经营性往来
	安徽银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	预付款项	-	100.00	-	100.00	-	货款	经营性往来
	天台银昌表面处理有限公司	控股子公司	预付款项	-	150.00	-	150.00	-	货款	经营性往来
	天台县大车配科技创新服务有限公司	全资子公司	预付款项	-	131.11	-	-	131.11	货款	经营性往来
	上海银轮热交换系统有限公司	全资子公司	预付款项	-	5,000.00	-	5,000.00	-	货款	经营性往来
	四川银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	预付款项	-	3,707.77	-	3,707.77	-	货款	经营性往来
	山东银轮热交换系统有限公司	全资子公司	预付款项	-	195.60	-	195.60	-	货款	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	应收账款	-	35,092.80	-	35,092.80	-	货款	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	应收账款	205.75	70.22	-	275.98	-	货款	经营性往来
	浙江开山银轮换热器有限公司	控股子公司	应收账款	-	58.37	-	58.37	-	货款	经营性往来
	天台振华表面处理有限公司	控股子公司	应收账款	-	14.69	-	14.69	-	货款	经营性往来
	天台银申铝业有限公司	控股子公司	应收账款	-	30.73	-	30.73	-	货款	经营性往来
	上海银轮热交换系统有限公司	全资子公司	应收账款	-	385.94	-	385.94	-	货款	经营性往来
	上海银畅国际贸易有限公司	控股子公司	应收账款	23,019.46	36,260.27	-	23,977.34	35,302.38	货款	经营性往来
	上海创斯达热交换器有限公司	控股子公司	应收账款	-	2,745.68	-	2,745.68	-	货款	经营性往来
	山东银轮热交换系统有限公司	全资子公司	应收账款	29,609.31	46,189.35	-	48,539.70	27,258.96	货款	经营性往来
	南昌银轮热交换系统有限公司	控股子公司	应收账款	-	3,093.06	-	3,093.06	-	货款	经营性往来
	江苏唯益换热器有限公司	控股子公司	应收账款	1.57	179.61	-	181.18	-	货款	经营性往来
	湖北宇声环保科技有限公司	控股子公司	应收账款	-	8.15	-	-	8.15	货款	经营性往来
	湖北银轮机械有限公司	全资子公司	应收账款	-	8,010.37	-	8,010.37	-	货款	经营性往来
	广州银轮热交换系统有限公司	控股子公司	应收账款	623.77	2,066.41	-	2,166.71	523.46	货款	经营性往来
	广西银轮环保科技有限公司	控股子公司	应收账款	731.23	5,940.21	-	4,900.34	1,771.10	货款	经营性往来
	赤壁银轮工业换热器有限公司	全资子公司	应收账款	0.02	4,251.34	-	4,251.36	-	货款	经营性往来
	Yinlun TDI, LLC	全资子公司	应收账款	12,696.73	15,999.69	-	20,857.82	7,838.60	货款	经营性往来
	PURITECHGMBH	全资子公司	应收账款	251.50	-	-	160.33	91.17	货款	经营性往来
	YIN LUN ADM INDIA PRIVATE LIMITED	控股子公司	应收账款	11.30	173.78	-	173.78	11.30	货款	经营性往来
	浙江正信车辆检测有限公司	全资子公司	应收账款	739.57	1,599.63	-	2,339.20	-	货款	经营性往来
	徐州银轮环保科技有限公司	控股子公司	应收账款	79.79	1,637.86	-	759.06	958.59	货款	经营性往来
	杭州银轮科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	0.12	-	0.12	-	货款	经营性往来
	浙江银轮智能装备有限公司	全资子公司	应收账款	-	4.20	-	4.20	-	货款	经营性往来
	湖北美标汽车制冷系统有限公司	控股子公司	应收账款	220.00	2,528.83	-	2,748.83	-	货款	经营性往来
	SETRAB AKIEBOLAG	全资子公司	应收账款	8.21	-	-	8.21	-	货款	经营性往来
	天台县大车配科技创新服务有限公司	全资子公司	应收账款	0.10	0.19	-	0.29	-	货款	经营性往来
	浙江银轮国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	-	37.65	-	-	37.65	货款	经营性往来
	安徽银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	应收账款	-	7.80	-	1.94	5.86	货款	经营性往来
	四川银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	应收账款	-	349.27	-	349.27	-	货款	经营性往来
	上海银硕投资合伙企业（有限合伙）	全资子公司	应收账款	-	-	-	-	-	货款	经营性往来
	西安银轮新能源热管理系统有限公司	全资子公司	应收账款	-	50.00	-	50.00	-	货款	经营性往来
	天台银昌表面处理有限公司	控股子公司	应收账款	-	15.85	-	15.85	-	货款	经营性往来
	江苏朗信电气股份有限公司	控股子公司	应收账款	-	82.12	-	82.12	-	货款	经营性往来
	台州元熔金属技术有限公司	联营企业	其他应收款	0.29	115.22	-	115.51	-	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	-	107.95	-	79.62	28.33	代垫款	非经营性往来
	无锡柯诺威新能源科技有限公司	联营企业	其他应收款	12.50	-	-	12.50	-	代垫款	非经营性往来

浙江银轮物流有限公司	联营企业普天供应链的全资子公司	其他应收款	7.69	-	-	7.69	-	代垫款	非经营性往来
浙江天台祥和智能装备有限公司	联营企业	其他应收款	-	0.01	-	-	0.01	代垫款	非经营性往来
上海科凌能源科技有限公司	独立董事丁国良直接持有76%并担任执行董事的企业	其他应收款	-	17.80	-	-	17.80	代垫款	非经营性往来
东实银轮（湖北）非金属部件有限公司	联营企业	其他应收款	-	0.03	-	0.03	-	代垫款	非经营性往来
浙江三多乐智能传动有限公司	董事陈不非担任独立董事的企业浙江双环传动机械股份有限公司的子公司	预付款项	-	7.46	-	-	7.46	货款	经营性往来
东实银轮（湖北）非金属部件有限公司	联营企业	预付款项	-	12.50	-	-	12.50	货款	经营性往来
东实银轮（湖北）非金属部件有限公司	联营企业	应收账款	370.54	1,062.74	-	1,323.23	110.04	货款	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	应收账款	3,585.84	739.81	-	3,752.84	572.81	货款	经营性往来
台州元熔金属技术有限公司	联营企业	应收账款	43.70	161.92	-	205.62	-	货款	经营性往来
浙江大自然户外用品股份有限公司	董事庞正忠担任独立董事的企业	应收账款	0.72	-	-	0.72	-	货款	经营性往来
浙江银轮物流有限公司	联营企业普天供应链的全资子公司	应收账款	-	99.60	-	99.60	-	货款	经营性往来
无锡柯诺威新能源科技有限公司	联营企业	应收账款	241.12	376.82	-	411.11	206.84	货款	经营性往来
浙江银轮普天供应链管理有限公司	联营企业	应收账款	-	3.80	-	3.06	0.74	货款	经营性往来
浙江三多乐智能传动有限公司	董事陈不非担任独立董事的企业浙江双环传动机械股份有限公司的子公司	应收账款	-	0.11	-	0.11	-	货款	经营性往来
浙江天台祥和智能装备有限公司	联营企业	应收账款	-	3.16	-	1.94	1.22	货款	经营性往来
浙江溢滔食品技术有限公司	董事陈不非担任董事的企业浙江圣达生物药业股份有限公司的子公司	应收账款	-	123.00	-	110.70	12.30	货款	经营性往来
总计	-	-	118,484.17	572,024.76	1,489.56	579,092.93	112,905.55	-	-

注：上述数据尾数上如有差异，是由于四舍五入所造成。

本表已于2025年4月17日获董事会批准。

公司负责人（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：贾伟耀