

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕7-464号

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司（以下简称冠盛股份公司）董事会编制的截至2022年3月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供冠盛股份公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为冠盛股份公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

冠盛股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对冠盛股份公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，冠盛股份公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了冠盛股份公司截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

谭炼之印

中国注册会计师：

郭甜印

二〇二二年六月二日

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2022年3月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1091号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票40,000,000股，发行价为每股人民币15.57元，共计募集资金622,800,000.00元，坐扣承销和保荐费用（不含增值税）45,000,000.00元后的募集资金为577,800,000.00元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2020年8月11日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（不含增值税）15,940,566.04元后，公司本次募集资金净额为561,859,433.96元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕7-86号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年3月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年3月31日余额	备注
中国工商银行股份有限公司南京高淳支行	4301019129100274005		4,563.77	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司南京高淳支行	32050159643600002617		1,360.28	募集资金专户

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022 年 3 月 31 日余额	备注
中国银行股份有限公司温州市分行	385778351137	41,004.94		募集资金专户
宁波银行股份有限公司温州分行	76010122000745346	9,885.00	3,795.78	募集资金专户
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	19-230101040668889	6,890.06	4,209.40	募集资金专户
合 计		57,780.00	13,929.23	

注：除上述募集资金账户余额外，公司还使用闲置募集资金进行现金管理，截至 2022 年 3 月 31 日未到期理财产品余额 1.10 亿元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

因公司全球营销网络建设募投项目的可行性研究报告编制时间较早，计划建立的营销网点符合公司当时的发展需求，但由于近几年宏观经济、市场环境已发生了重大变化，加上新冠肺炎疫情对全球的影响，导致“全球营销网络建设募投项目”原计划建立的营销网点和实际情况有差异。公司 2021 年第七次临时董事会和第四次临时股东大会，审议并通过了《关于变更及延期部分募投项目的议案》，同意变更全球营销网络建设募投项目的海外营销网络和国内营销网络选址及相关投资概算，并将项目拟投入募集资金总额从 9,885.00 万元调整为 10,071.43 万元（含银行存款利息及理财收入 186.43 万元），具体变更情况详见公司于 2021 年 11 月 13 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《关于变更及延期部分募投项目的公告》（公告编号 2021-081）。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异情况。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 全球营销网络建设募投项目、企业信息化综合平台建设募投项目因不直接产生经济收入，故无法单独核算效益。

2. 补充流动资金项目主要系缓解公司资金压力，降低财务风险，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司不存在累计实现收益低于承诺 20%以上（含 20%）的已投资完毕并投产的前次募集资金投资项目。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

2021 年 6 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十一次和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，同意自审议通过之日起至公司 2021 年年度董事会召开之日止，在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的前提下，拟使用最高额度不超过 3 亿元部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品、定期存款、结构性存款或协定存款产品，上述额度内的资金可以滚动使用。

2022 年 4 月 15 日，公司召开第五届董事会第四次和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意自审议通过之日起至公司 2022 年年度董事会召开之日止，在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的前提下，拟使用余额总额不超过人民币 3 亿元暂时闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品、定期存款、结构性存款或协定存款产品，上述额度内的资金可以滚动使用。

截至 2022 年 3 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	发行主体	产品名称	持有天数	认购金额	收益情况	期末的投资份额	募集资金是否如期归还
1	中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	结构性存款	87 天	30,000,000.00	202,377.88		是
2	中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	结构性存款	36 天	15,000,000.00	20,935.64		是
3	中国工商银行股份有限公司南京高淳支行	结构性存款	83 天	80,000,000.00	636,712.33		是
4	中国建设银行股份有限公司南京高淳支行	结构性存款	90 天	40,000,000.00	315,616.44		是
5	宁波银行股份有限公司温州分行	结构性存款	181 天	30,000,000.00	378,935.12		是
6	中国建设银行股份有限公司南京高淳支行	结构性存款	180 天	65,000,000.00	1,121,917.81		是
7	中国工商银行股份有限公司南京高淳支行	结构性存款	181 天	95,000,000.00	1,743,054.79		是
8	中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	结构性存款	180 天	40,000,000.00	669,940.56		是
9	宁波银行股份有限公司温州分行	结构性存款	365 天	20,000,000.00	547,169.81		是
10	宁波银行股份有限公司温州分行	结构性存款	181 天	30,000,000.00	488,405.27		是
11	宁波银行股份有限公司温州分行	结构性存款	61 天	30,000,000.00	137,167.23		是
12	中国建设银行股份有限公司南京高淳支行	结构性存款	201 天	60,000,000.00	1,239,041.10		是
13	中国工商银行股份有限公司南京高淳支行	结构性存款	180 天	85,000,000.00	1,122,768.49		是
14	宁波银行股份有限公司温州分行	结构性存款	81 天	30,000,000.00		30,000,000.00	尚未到期
15	工行南京高淳支行	结构性存款	88 天	80,000,000.00		80,000,000.00	尚未到期
	合 计			730,000,000.00	8,624,042.47	110,000,000.00	

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日，前次募集资金在银行账户存放的余额为 13,929.23 万元（含累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 274.79 万元，不含未到期理财产品 11,000.00 万元），占前次募集资金净额的比例为 24.79%，尚未使用资金将按计划

投入募集资金项目“年产 240 万套轿车用传动轴总成建设募投项目”“年产 150 万只精密轮毂轴承单元智能化生产线技术改造募投项目”“全球营销网络建设募投项目”和“企业信息化综合平台建设募投项目”中。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

二〇二二年六月二日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：56,185.94						已累计使用募集资金总额：32,514.84				
变更用途的募集资金总额：9,885.00 变更用途的募集资金总额比例：17.59%						各年度使用募集资金总额： 2020 年：22,204.54 2021 年：8,151.96 2022 年 1-3 月：2,158.34				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态日期（或截止日 项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	实际投资金 额与募集后 承诺投资金 额的差额	
1	年产 240 万套轿车用 传动轴总成建设募 投项目	年产 240 万套轿车 用传动轴总成建设 募投项目	16,190.00	16,190.00	8,126.24	16,190.00	16,190.00	8,126.24	-8,063.76	2023 年 3 月
2	年产 150 万只精密轮 毂轴承单元智能化 生产线技术改造募 投项目	年产 150 万只精密 轮毂轴承单元智能 化生产线技术改造 募投项目	9,860.00	9,860.00	4,748.88	9,860.00	9,860.00	4,748.88	-5,111.12	2023 年 3 月
3	全球营销网络建设 募投项目	全球营销网络建设 募投项目	9,885.00	10,071.43	3,429.59	9,885.00	10,071.43	3,429.59	-6,641.84	2024 年 1 月
4	企业信息化综合平 台建设募投项目	企业信息化综合平 台建设募投项目	5,296.00	5,296.00	1,255.20	5,296.00	5,296.00	1,255.20	-4,040.80	2024 年 1 月
5	补充流动资金项目	补充流动资金项目	14,954.94	14,954.94	14,954.94	14,954.94	14,954.94	14,954.94		不适用
合 计			56,185.94	56,372.37	32,514.85	56,185.94	56,372.37	32,514.85	-23,857.52	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：温州冠盛汽车零部件集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利 用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效 益	是否达到 预计效益
				2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-3 月		
1	年产 240 万套轿车用传动轴总成建设募投项目	33.22%	项目达产年新增销售收入 43,200 万元	-	-	销售收入 13,553.73	销售收入 4,381.17	销售收入 17,934.90	不适用[注 1]
2	年产 150 万只精密轮毂轴承单元智能化生产线技术改造募投项目	26.36%	项目达产年新增销售收入 22,500 万元	-	-	销售收入 5,460.84	销售收入 1,083.04	销售收入 6,543.88	不适用[注 2]
3	全球营销网络建设募投项目	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-
4	企业信息化综合平台建设募投项目	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-
5	补充流动资金项目	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-

[注 1] 公司年产 240 万套轿车用传动轴总成建设募投项目在子公司实施，公司在该项目上已经购置并投入使用的机器设备在 2021 年度、2022 年 1-3 月产生的效益，按照新增产能所增长的产量占 2021 年度、2022 年 1-3 月总产量的比例乘以公司传动轴总成业务销售收入计算得出。截至 2022 年 3 月 31 日，项目并未全部达产，尚不能以 240 万达产后的承诺效益对比实际评价是否达到预计效益。

[注 2] 公司年产 150 万只精密轮毂轴承单元智能化生产线技术改造募投项目在子公司实施，公司在该项目上已经购置并投入使用的机器设备在 2021 年度、2022 年 1-3 月产生的效益，按照新增产能所增长的产量占 2021 年度、2022 年 1-3 月总产量的比例乘以公司轮毂轴承单元业务销售收入计算得出。截至 2022 年 3 月 31 日，项目并未全部达产，尚不能以 150 万达产后的承诺效益对比实际评价是否达到预计效益。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司发行可转换债券申报后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关



2022年03月1日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司发行可转换债券申报后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440300481137
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 08 月 19 日
Date of Issuance

2019年4月换发

姓名 谭炼
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-09-26
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所
Working unit
身份证号 441702197809260313
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



谭炼(440300481137), 已通过广东省注册会计师协会2021
年任职资格检查, 通过文号: 粤注协[2021] 268号。



年 月 日
/y /m /d

仅为温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司发行可转换债券申报后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明谭炼是中国注册会计师, 未经谭炼本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 330000015682 No. of Certificate	
批准注册协会: 广东省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	
发证日期: 2017 Date of Issuance	03 08 Day Month

姓名: 邹甜甜 Full name	性别: 女 Sex
出生日期: 1981-07-24 Date of birth	工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所 Working unit
身份证号码: 422422198107240087 Identity card No.	



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA	同意调出 Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日 Year Month Day	年 月 日 Year Month Day
同意调入 Agree the holder to be transferred to	



邹甜甜(330000015682), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



邹甜甜(330000015682), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。

仅为温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司发行可转换债券申报后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明邹甜甜是中国注册会计师, 未经邹甜甜本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

通合伙)