

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—10 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕7-176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 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为冠盛股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定，如实反映了冠盛股份公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

谭炼之印

中国注册会计师：

邹甜印

二〇二二年四月十五日

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）及相关格式指引的规定，将本公司2021年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

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）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	56,185.94
截至期初累计发生额	项目投入	B1	22,204.54
	利息收入净额	B2	198.51
本期发生额	项目投入	C1	8,151.96
	利息收入净额	C2	784.86

项 目		序号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	30,356.50
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	983.37
应结余募集资金		$E=A-D1+D2$	26,812.78
实际结余募集资金		F	12,312.78
差异		$G=E-F$	14,500.00

注:差异系募集资金实际结存余额中包含公司使用闲置募集资金购买理财产品期末尚未到期余额 145,000,000.00 元

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则(2022年1月修订)》(上证发〔2022〕1号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发〔2022〕2号)等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2020年8月10日与宁波银行股份有限公司温州分行、2020年8月11日分别与中国银行股份有限公司温州市分行、中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行、2020年10月28日分别与中国工商银行股份有限公司南京高淳支行、中国建设银行股份有限公司南京高淳支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日,本公司有 5 个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

金额单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国工商银行股份有限公司南京高淳支行	4301019129100274005	1,301,291.23	募集资金专户

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国建设银行股份有限公司南京高淳支行	32050159643600002617	826,439.04	募集资金专户
中国银行股份有限公司温州市分行	385778351137		募集资金专户
宁波银行股份有限公司温州分行	76010122000745346	78,001,065.66	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	42,999,050.90	募集资金专户
合 计		123,127,846.83	

注：募集资金余额中不包含未到期理财产品 145,000,000.00 元

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目无法单独核算效益，其项目成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险。

（四）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2020 年 9 月 29 日，公司召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第九次会议决议，审议通过《关于以募集资金置换已预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集的资金置换预先投入的自筹资金，置换资金总额 5,981.62 万元，上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2020〕7-828 号）。

（五）对闲置募集资金进行现金管理的情况

2021 年 6 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十一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》，同意自公司第四届董事

会第二十一次会议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。

截至 2021 年 12 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		60,000,000.00	尚未到期
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		85,000,000.00	尚未到期
	合 计			620,000,000.00	6,262,232.88	145,000,000.00	

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

二〇二二年四月十五日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				56, 185. 94		本年度投入募集资金总额					8, 151. 96	
变更用途的募集资金总额				9, 885. 00		已累计投入募集资金总额					30, 356. 50	
变更用途的募集资金总额比例				17. 59%								
承诺投资 项目	是否已变 更项目（含 部分变更）	募集资金 承诺投资 总额	调整后 投资总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累计投 入金额与承诺投 入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入 进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到 预定可使用状态日 期	本年度实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目可行性 是否发生 重大变化
年产 240 万套轿车用传动轴总成建设募投项目	否	16, 190. 00	16, 190. 00	16, 190. 00	3, 977. 49	7, 410. 24	-8, 779. 76	45. 77	2023 年 3 月	销售收入 13, 533. 73	不适用 [注 1]	否
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	否	9, 860. 00	9, 860. 00	9, 860. 00	1, 621. 30	4, 438. 37	-5, 421. 63	45. 01	2023 年 3 月	销售收入 5, 460. 84	不适用 [注 2]	否
全球营销网络建设募投项目	是	9, 885. 00	10, 071. 43	10, 071. 43	1, 787. 97	2, 404. 00	-7, 667. 43	23. 87	2024 年 1 月	不适用	不适用	否
企业信息化综合平台建设募投项目	否	5, 296. 00	5, 296. 00	5, 296. 00	765. 21	1, 148. 95	-4, 147. 05	21. 69	2024 年 1 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	14, 954. 94	14, 954. 94	14, 954. 94		14, 954. 94		100. 00	不适用	不适用	不适用	否
合 计	—	56, 185. 94	56, 372. 37	56, 372. 37	8, 151. 96	30, 356. 50	-26, 015. 87	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					企业信息化综合平台建设募投项目延期原因：受到宏观经济、公司战略规划调整的影响，相关的设备采购有所推迟，同时因国内新冠疫情的影响，硬件及软件采购、安装、调试进度延缓。公司于 2021 年 11 月 12 日召开 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》，同意将公司“企业信息化综合平台建设募投项目”的项目达到预定可使用状态时间从 2021 年 1 月调整至 2024 年 1 月。 年产 240 万套轿车用传动轴总成建设项目和年产 150 万只精密轮毂轴承单元智能化生产线技术改造项目延期原因：由于募投项目整体工程量较大，建设周期较长，在项目建设过程中存在较多不可控因素，同时受新冠疫情及海运影响，部分设备未按计划时间入境，设备安装调试进度较慢。公司于 2022 年 4 月 15 日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议并通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将公司“年产 240 万套轿车用传动轴总成建设项目”的项目达到预定可使用状态时间从 2021 年 12 月调整至 2023 年 3 月；同意将公司“年产 150 万只精密轮毂轴承单元智能化生产线技术改造项目”的项目达到预定可使用状态时间从 2021 年 12 月调整至 2023 年 3 月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 9 月 29 日，公司召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第九次会议决议，审议通过《关于以募集资金置换已预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集的资金置换预先投入的自筹资金，置换资金总额 5,981.62 万元，上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2020）7-828 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	具体详见本报告之“三 本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）对闲置募集资金进行现金管理的情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金其他使用情况	无

[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。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2021 年度

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

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投入金额 (1)	本年度 实际投入金额	实际累计 投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到 预定可使用 状态日期	本年度实 现的效益	是否达到 预计效益	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
全球营销网络 建设募投项目	全球营销网络 建设募投项目	10,071.43	10,071.43	1,787.97	2,404.00	23.87	2024 年 1 月	不适用	不适用	否
合 计	—	10,071.43	10,071.43	1,787.97	2,404.00	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				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。公司于 2021 年 11 月 12 日召开 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》，同意将公司“全球营销网络建设募投项目”的募集资金承诺投资总额进行变更，在累计已投入 949.97 万元情况下，将项目拟投入募集资金总额从 9,885.00 万元变更至 10,071.43 万元。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						



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募集资金年度存放与使用情况鉴证报告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)



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

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

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募集资金年度存放与使用情况鉴证报告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 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码 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
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

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。
QR code
Barcode

仅为温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告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 03 08
Date of Issuance



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

事务所
CPAs

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

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



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。



330000015682



邹甜甜(330000015682), 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。



3300000015682

仅为温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告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。