



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add) : 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

邮编 (P.C) : 310016

电话 (Tel) : 0571-88879999

传真 (Fax) : 0571-88879000

www.zhcpa.cn

关于浙江今飞凯达轮毂股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

邮编 (P.C): 310016

电话 (Tel): 0571-88879999

传真 (Fax): 0571-88879000

www.zhcpa.cn

## 目 录

	<u>页次</u>
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-4

中汇  
管



## 关于浙江今飞凯达轮毂股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

中汇会鉴[2020]6623号

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的浙江今飞凯达轮毂股份有限公司(以下简称今飞凯达公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供今飞凯达公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。

### 二、管理层的责任

今飞凯达公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44号)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》,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今飞凯达公司管理层编制的上述

说明独立地提出鉴证结论。

#### 四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该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，今飞凯达公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了今飞凯达公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州



中国注册会计师：

汤洋

中国注册会计师：

孙琼

报告日期：2020 年 11 月 25 日



# 浙江今飞凯达轮毂股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1594号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商财通证券股份有限公司采用竞价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票93,312,582股，发行价为每股人民币6.43元，共计募集资金599,999,902.26元，扣除承销和保荐费用8,962,264.15元(不含税金额，另外公司以自有资金于2020年5月8日支付不含税价款471,698.11元)后的募集资金为591,509,336.22元，已由主承销商财通证券股份有限公司于2020年11月19日汇入本公司募集资金监管账户。另减除法定信息披露费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,375,481.93元(不含税)后，公司本次募集资金净额为588,662,156.18元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并由其出具中汇会验[2020]6615号《验资报告》。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《非公开发行股票预案》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案
年产300万件轻量化铝合金汽车轮毂智能制造项目	74,000.00	42,000.00	金华市金华经济技术开发区管委会经济发展局项目备案代码：2018-330702-36-03-059297-000
偿还银行贷款	18,000.00	18,000.00	-
合计	92,000.00	60,000.00	

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2020 年 11 月 19 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 84,997,866.70 元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
年产 300 万件轻量化铝合金汽车轮毂智能制造项目	74,000.00	8,499.79	11.49%	8,499.79
合计	74,000.00	8,499.79	11.49%	8,499.79

### 四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计 11,337,746.08 元(不含税),截止 2020 年 11 月 19 日止,本公司已用自筹资金支付发行费用 1,004,432.31 元(不含税),具体情况如下:

单位:人民币元

费用明细	合同金额(不含税)	已预先支付金额(不含税)	占合同金额的比例 (%)	拟置换金额
保荐及承销费用	8,962,264.15	471,698.11	5.26	471,698.11
审计及验资费用	1,943,396.23	377,358.49	19.42	377,358.49
律师费用	283,018.87	141,509.43	50.00	141,509.43
用于本次发行其他费用	149,066.83	13,866.28	9.30	13,866.28
合计	11,337,746.08	1,004,432.31	8.86	1,004,432.31

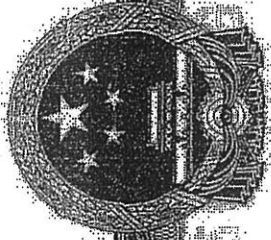
### 五、募集资金置换先期投入的实施情况

根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及相关格式指引的规定,本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,尚须经公司董事会审议通过,注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司

2020 年 11 月 25 日





# 营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



扫描二维码  
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 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

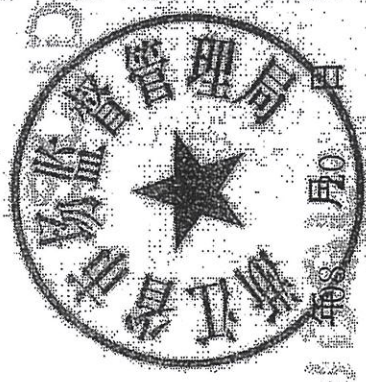
执行事务合伙人 余银

主要经营场所

浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围

审查企业会计报表，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；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）



仅供中汇金监[2020]662号报告使用

登记机关

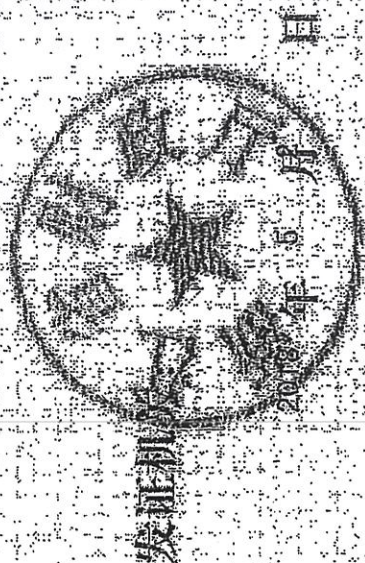
2020年8月0日



证书序号: 0001679

# 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》记载事项发生变更的,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、转借。
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》。



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师: 陈

经营场所: 杭州市江平区新业路8号  
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

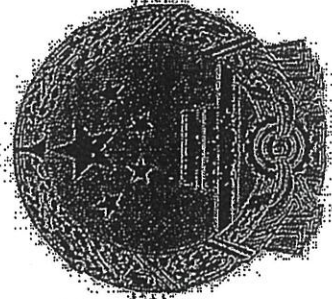
批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日

仅供中汇分送 [2016]66号







证书序号: 000381

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

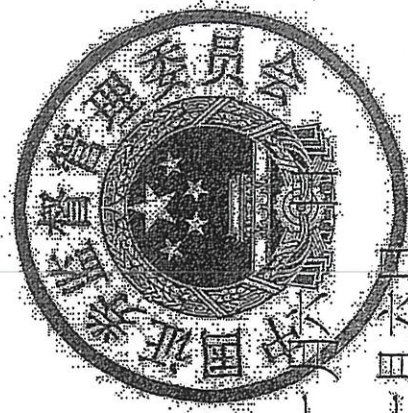
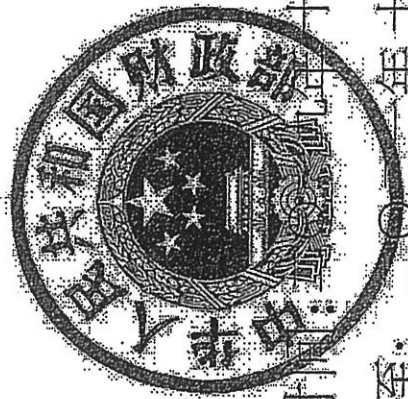
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

执行证券、期货相关业务。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

仅供中汇总监 [2020] 62号报告使用



证书号: 45

发证时间: 2013年11月6日

证书有效期至:

2013年11月6日





姓名: 杨洋  
 Full name: Yang Yang  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1979-04-08  
 Date of birth: 1979-04-08  
 工作单位: 浙江中瑞江南会计师事务所有限公司  
 Working unit: Zhejiang Zhongrui Jiangnan Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 210304197904082225  
 Identity card No.: 210304197904082225

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000100029  
 No. of certificate: 330000100029  
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Zhejiang Association of CPAs  
 发证日期: 2019年9月27日  
 Date of issuance: 2019-09-27

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's withdrawal of profession  
 同意调入  
 Agree to indicate the withdrawal  
 会计师事务所  
 Firm Name: 浙江中瑞江南会计师事务所有限公司  
 Firm No.: 330000000864  
 日期  
 Date: 2019年8月19日  
 注册会计师  
 Firm Name: 浙江中瑞江南会计师事务所有限公司  
 Firm No.: 330000000864  
 日期  
 Date: 2019年8月19日

注意事项

1. 注册会计师执业者，必须申领的委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、伪造。各会计师事务所、注册会计师协会、财政部门、注册会计师协会、注册会计师协会。
3. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办妥补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.




1920



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名	孙瑜
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1989-07-01
Date of Birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Workplace	
身份证号	33012418907013520
Registration No.	





2018 检


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 33000015390  
发证日期: 2015 年 04 月 03 日  
Date of Issue:


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.





注册会计师事务所工作变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更日期: 2015 年 01 月 05 日  
Change Date: 2015 年 01 月 05 日

注册会计师事务所工作变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更日期: 2015 年 01 月 05 日  
Change Date: 2015 年 01 月 05 日