

浙江金沃精工股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天衡专字（2022）00564号



0000202203006530
报告文号：天衡专字[2022]00564号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

浙江金沃精工股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字（2022）00564 号

浙江金沃精工股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江金沃精工股份有限公司（以下简称“金沃股份”）《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

本鉴证报告仅供金沃股份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金沃股份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

金沃股份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》（证监发行字〔2007〕500号）编制截至2022年2月28日的《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金沃股份董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》独立地提出鉴证结论。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，以对金沃股份募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，金沃股份董事会编制的截至2022年2月28日的《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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，在所有重大方面如实反映了金沃股份截至2022年2月28日的前次募集资金使用情况。

(本页无正文,为浙江金沃精工股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告(天衡专字(2022)00564号)之签章页)



2022年4月7日

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



浙江金沃精工股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，本公司将截至2022年2月28日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金额及到账情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2021〕1806号《关于同意浙江金沃精工股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》文件核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,200.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币30.97元，募集资金总额为人民币371,640,000.00元，扣除发行费用（不含税）54,057,265.00元后，实际募集资金净额为人民币317,582,735.00元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为“天衡验字〔2021〕00066号”的《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	317,582,735.00
加：发行费用尾差	0.04
减：置换前期投入	122,285,421.67
减：投入	168,229,104.87
减：暂时补流	25,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	1,254,756.06
募集资金专储账户余额	3,322,964.56

二、前次募集资金管理情况

（一）前次募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》的要求,并结合公司经营需要,公司和招商银行股份有限公司衢州分行、中国工商银行股份有限公司衢州柯城支行、中国建设银行股份有限公司浙江省分行、平安银行股份有限公司杭州分行及保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别于2021年6月21日、2021年7月1日、2021年7月2日、2021年7月1日签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 前次募集资金专户情况

截至2022年2月28日,募集资金存储专户余额为332.30万元,具体存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	存储余额	
		银行存款	理财
中国工商银行股份有限公司衢州柯城支行	120926002900278081	2.40	
中国建设银行股份有限公司衢州分行	33050168350000001515	1,515,856.64	
平安银行杭州分行营业部	15223555558825	1,761.50	
招商银行股份有限公司衢州分行	570900120110808	1,805,344.02	
合计		3,322,964.56	

三、前次募集资金的实际使用情况

(一) 公司募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年2月28日,公司募集资金的实际使用情况详见附表1《前次募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明。

研发中心建设项目不产生直接的财务收益,该项目实施可有效提高研发效率,为新技术、新产品的研发提供强有力的条件,从而增强公司持续盈利能力。故该项目无法单独核算效益。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内,公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2021年7月13日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用之自筹资金的议

案》。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 12,228.54 万元及已支付发行费用的自筹资金 361.35 万元，合计 12,589.89 万元，具体如下：

单位：人民币万元

序号	项目	截至 2021 年 6 月 21 日以 自筹资金预先投入金额	置换金额
1	年产 5 亿件精密轴承套圈项目	11,020.82	11,020.82
2	研发中心及综合配套建设项目	1,207.72	1,207.72
3	补充营运资金	-	-
4	本次募集资金各项发行费用	361.35	361.35
	合计	12,589.89	12,589.89

上述金额已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审核，并出具了《关于浙江金沃精工股份有限公司募集资金置换的专项说明鉴证报告》（天衡专字（2021）01536 号），保荐机构华泰联合证券有限责任公司和公司监事会、独立董事均发表明确同意意见。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2021 年 11 月 22 日召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期之前归还至募集资金专户。

根据上述决议，公司合计从募集资金账户中划出人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 5,000 万元。

公司已于 2022 年 1 月 12 日、2022 年 1 月 28 日、2022 年 3 月 25 日分别将 2,000 万元、500 万元、1,000 万元暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专用账户。截至本报告日，公司已累计归还闲置募集资金人民币 3,500 万元，其余用于暂时补充流动资金的 1,500 万元闲置募集资金将在到期日之前归还。

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金结余情况。

（七）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金使用情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2022 年 2 月 28 日，公司除使用闲置募集资金暂时补充流动资金 2,500.00 万元外，

其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。

（九）募集资金使用的其他情况

公司于2021年7月13日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》。由于公司首次公开发行募集资金净额低于拟投入募集资金，公司对募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整，具体调整如下：

单位：人民币万元

序号	项目	总投资	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	年产5亿件精密轴承套圈项目	30,821.53	28,937.00	22,684.32
2	研发中心及综合配套建设项目	5,073.95	5,073.95	4,073.95
3	补充营运资金	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	合计	40,895.48	39,010.95	31,758.27

公司于2021年7月13日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司将使用不超过人民币12,000万元闲置募集资金进行现金管理。12个月内有效，在决议期资金可以滚动使用并于到后归还至募集专项账户。公司累计购买结构性存款7,500.00万元，赎回结构性存款7,500.00万元，累计购买通知存款1,000.00万元，赎回通知存款1,000.00万元。累计实现收益63.12万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。



前次募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		31,758.27	已累计使用募集资金总额	29,051.45		
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金总额：			
			2020年度使用	4,715.50		
			2021年度使用	21,986.92		
			2022年度使用	2,349.03		
累计变更用途的募集资金总额比例			截止日募集资金累计投资额			
投资项目		募集资金投资总额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
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	募 集 后 承 诺 投 资 金 额 与 实 际 投 资 金 额 的 差 额	项目达到预定可使用 状态日期（或截止日 项目完工程度）
1	年产5亿件精密轴承套圈项目	年产5亿件精密轴承套圈项目	28,937.00	22,684.32	1,653.96	2022年6月
2	研发中心及综合配套建设项目	研发中心及综合配套建设项目	5,073.95	4,073.95	1,052.85	2023年6月
3	补充营运资金	补充营运资金	5,000.00	5,000.00	-	不适用
	合计		39,010.95	31,758.27	2,706.82	

附表二

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：万元

序号	项目名称	截止日投资项目累积利用率	年均承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2020年度	2021年度	2022年1-2月		
1	年产5亿件精密轴承套圈项目	不适用	6,917.00	不适用	1,247.65	93.60	1,341.25	不适用
2	研发中心及配套建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1：年产5亿件精密轴承套圈项目尚未完全完工，预计2022年6月完工。

注2：研发中心建设项目不产生直接的财务收益，该项目实施可有效提高研发效率，为新技术、新产品的研发提供强有力的条件，从而增强公司持续盈利能力。故该项目无法单独核算效益。



营业执照

(副本)

编号 320100000202201250006

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
913200000831585821 (1/1)

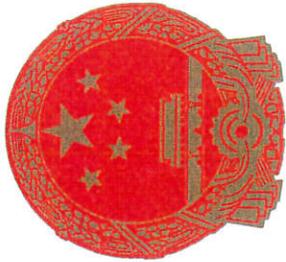
名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
成立日期 2013年11月04日
类型 特殊普通合伙企业
合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人 余瑞玉
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(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01月25日



证书序号: 0001597

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》。

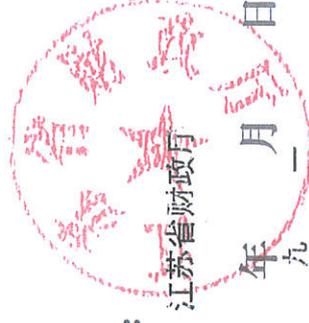
会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 余瑞玉
 主任会计师:
 经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32000010
 批准执业文号: 苏财会[2013]39号
 批准执业日期: 2013年09月28日

发证机关:



二〇一三

中华人民共和国财政部制





姓名 金炜
Full name 金炜
性别 男
Sex 男
出生日期 1984-02-03
Date of birth 1984-02-03
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 321111198102034217
Identity card No. 321111198102034217



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: 32000100048
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d



金炜(32000100048)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

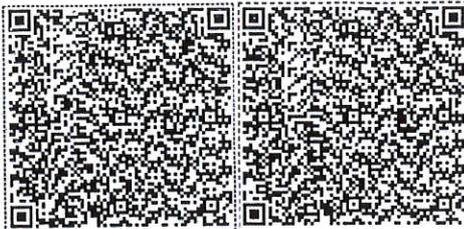


金炜(32000100048)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



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.



傅磊(320000104817)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

傅磊(320000104817)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

傅磊
姓名 Full name 傅磊
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-01-05
工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 320281198901053012



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.



傅磊(320000104817)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

傅磊(320000104817)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日