

国金证券股份有限公司

关于温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为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”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《上海证券交易所股票上市规则》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法规和规范性文件的要求，对冠盛股份 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

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，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000.00 万股，发行价为每股人民币 15.57 元，共计募集资金 62,280.00 万元，扣除各项发行费用 6,094.06 万元后的募集资金净额 56,185.94 万元。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）验证，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	22,204.54
	利息收入净额	198.51
本期发生额	项目投入	8,151.96
	利息收入净额	784.86
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 14,500.00 万元

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，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管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，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，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，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

公司 2021 年度募集资金实际使用情况详见附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

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

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。

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

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
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附件 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况的专项核查意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审〔2022〕7-176 号），认为公司编制的《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》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2021 年度实际的存放与使用情况。

七、保荐机构的核查意见

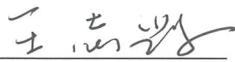
经核查，保荐机构认为：冠盛股份 2021 年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规范性文件的规定，冠盛股份董事会编制的 2021 年度《关于公司募集

资金年度存放与实际使用情况的专项报告》与实际情况相符。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在改变募集资金投向损害股东利益的情况，亦不存在违规使用募集资金的其他情形。综上，保荐机构对冠盛股份 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：



王志辉



季晨翔



国金证券股份有限公司

2022 年 6 月 2 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				9,121.46		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				16.23%								
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 13,553.73	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	10,079.97	10,079.97	1,787.97	2,404.00	-7,675.97	23.85	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	是	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	56,380.91	56,380.91	8,151.96	30,356.50	-26,024.41	—	—		—	—
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	公司本年使用暂时闲置募集资金购买理财产品，累计投资金额 62,000.00 万元，累计获取投资收益 6,262,232.88 元，期末结构性存款理财产品余额为 14,500.00 万元。
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 年度产生的效益，按照新增产能所增长的产量占 2021 年度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 2021 年 12 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 年度产生的效益，按照新增产能所增长的产量占 2021 年度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 2021 年 12 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						