

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕10445号

浙江三花智能控制股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称三花智控公司）管理层编制的截至2022年9月30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

本鉴证报告仅供三花智控公司发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为三花智控公司发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

## 二、董事会的责任

三花智控公司管理层的责任是提供真实、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三花智控公司管理层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，三花智控公司管理层编制的《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，如实反映了三花智控公司截至 2022 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗训超

中国·杭州

中国注册会计师：张欣

二〇二二年十一月二十八日

# 浙江三花智能控制股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所：

现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》的规定，将本公司截至 2022 年 9 月 30 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

##### 1. 2017 年度募集资金

经中国证监会以证监许可〔2017〕1392 号文核准，本公司向浙江三花绿能实业集团有限公司发行股份购买相关资产、并募集配套资金不超过 1,322,310,000.00 元。2017 年 8 月 2 日，浙江三花汽车零部件有限公司（以下简称“三花汽零”）100.00%股权已变更至本公司名下，交易各方已办理完毕工商变更登记手续。本公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 88,154,000 股，共募集资金 1,322,310,000.00 元，扣除发行费用 13,078,480.00 元后的募集资金净额为 1,309,231,520.00 元。前述募集资金于 2017 年 9 月 1 日到账，到位情况业经天健会计师事务所验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2017〕327 号）。

因募投项目实施主体为浙江三花汽车零部件有限公司（以下简称三花汽零）及其下属子公司绍兴三花新能源汽车部件有限公司（以下简称绍兴汽部），本公司已将募集资金 1,301,310,000.00 元以增资方式拨付给三花汽零。三花汽零同步将募集资金 503,620,000.00 元以增资方式拨付给绍兴汽部。

##### 2. 2021 年度募集资金

经中国证监会以证监许可〔2021〕168 号核准，本公司于 2021 年 6 月公开发行 3,000 万张可转换公司债券（简称三花转债），每张面值 100 元，发行总额 300,000 万元，共募集资金发行总额 300,000 万元。主承销商浙商证券股份有限公司直接坐扣承销及保荐费 10,377,358.49 元（不含税）后，于 2021 年 6 月 7 日向本公司汇入募集资金 2,989,622,641.51 元。另扣减律师费、会计师费用、资信评级费、信息披露费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 2,091,633.10 元（不含税）后，实际募集资金净额为

2,987,531,008.41 元。前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，并由其出具了《验证报告》（天健验〔2021〕277号）。

因募投项目实施主体之一为浙江三花商用制冷有限公司（以下简称三花商用），本公司已将募集资金 1,487,000,000.00 元以增资方式拨付给三花商用。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 2017 年度募集资金

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户主体	开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额	备注
本公司	中国农业银行新昌县支行	19-525201040110819	592.15	0.00	已注销
三花汽零	中国银行杭州冠盛支行	375373265957	34,274.00	0.00	已注销
三花汽零	兴业银行杭州经开支行	356900100100158014	45,495.00	0.00	已注销
三花汽零	宁波银行杭州分行	71010122001726528	0.00	0.00	已注销
三花汽零	上海浦东发展银行嵊州支行	85090078801800000060	—	0.00	已注销
三花汽零	广发银行杭州萧山支行	134028511010003325	—	0.00	已注销
绍兴汽部	宁波银行杭州分行	71010122001731739	50,362.00	0.00	已注销
绍兴汽部	广发银行杭州萧山支行	9550880209872700179	—	0.00	已注销
合计			130,723.15	0.00	

2. 2021 年度募集资金

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户主体	开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额	备注
本公司	中国农业银行新昌县支行	19525201040117616		0.00	已注销
本公司	中国农业银行新昌县支行	19525201040117624	80,462.26	0.58	
本公司	中国农业银行新昌县支行	19525201040117632	69,800.00	58,051.23	含大额存单 137,000 万元
三花商用	中国工商银行新昌支行	1211028029201553113	148,700.00	79,676.32	
合计			298,962.26	137,728.13	

注：募集资金余额包含募集资金累计收益净额。

**二、前次募集资金使用情况**

(一) 前次募集资金使用情况对照表

### 1. 2017 年度募集资金

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。募集资金投入金额包括募集资金产生的累计收益净额。

### 2. 2021 年度募集资金

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。募集资金投入金额包括募集资金产生的累计收益净额。

## (二) 其他说明

### 1. 2017 年度募集资金

(1) 经 2019 年 4 月 1 日公司董事会审议通过，“730 万套新能源汽车热管理系统组件项目”和“1,270 万套汽车空调控制部件项目”达到预定可使用状态日期由 2019 年 1 月延期至 2021 年 1 月，项目其他内容保持不变。前述两个项目建设进度放缓的具体原因见下：

公司结合现有产品结构与市场变化趋势，对募集资金采用谨慎使用、合理投入的策略。因新设备更趋于智能化、系统化，公司按最新技术要求和产品型号进行了设备选型，以致项目新设备的投入进度晚于预期。

“1,270 万套汽车空调控制部件项目”已于 2020 年 3 月完结验收。“730 万套新能源汽车热管理系统组件项目”已于 2021 年 1 月完结验收。

(2) 经 2020 年 4 月 27 日公司董事会审议通过，“年产 1,150 万套新能源汽车零部件建设项目”达到预定可使用状态日期由 2019 年 12 月延期至 2021 年 12 月，项目其他内容保持不变。该项目建设进度放缓的具体原因如下：

公司结合现有市场变化形势，对募集资金采用谨慎使用、合理投入的策略。公司结合客户反馈及排产计划，将根据实际客户需求进行产能逐步释放，为确保投资进度能符合实际生产进度需求，将根据客户的时间节点要求，调整该募投项目设备采购时间，延长募集资金投资项目的投资期限。

“年产 1,150 万套新能源汽车零部件建设项目”已于 2021 年 12 月完结验收。

### 2. 2021 年度募集资金

无。

## 三、前次募集资金变更情况

### (一) 2017 年度募集资金

无。

(二) 2021 年度募集资金

无。

**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**

(一) 2017 年度募集资金

2017 年度募集资金项目实际投资总额与承诺的差异情况及原因如下：

单位：万元

序	承诺投资项目	承诺投资总额	实际投资金额	差异	差异原因
1	年产 1,150 万套新能源汽车零部件建设项目	50,362.00	52,726.95	2,364.95	在合理偏差幅度内
2	新增年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件技术改造项目	45,495.00	49,343.68	3,848.68	
3	新增年产 1,270 万套汽车空调控制部件技术改造项目	20,874.00	19,193.15	-1,680.85	
4	扩建产品测试用房及生产辅助用房项目	13,400.00	9,686.65	-3,713.35	主要系节省了内部装修支出。
5	支付中介费用	2,100.00	2,057.85	-42.15	在合理偏差幅度内
合 计		132,231.00	133,008.28	777.28	

(二) 2021 年度募集资金

2021 年度募集资金项目实际投资总额与承诺的差异情况及原因如下：

序	承诺投资项目	承诺投资总额	实际投资金额	差异	差异原因
1	年产 6,500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	148,700.00	70,393.53	-78,306.47	项目尚在建设中
2	年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目	69,800.00	11,927.55	-57,872.45	
3	补充流动资金	81,500.00	81,272.93	-227.07	在合理偏差幅度内
合 计		300,000.00	163,594.01	-136,405.99	

**五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

(一) 2017 年度募集资金

无。

(二) 2021 年度募集资金

无。

**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

1. 2017 年度募集资金

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 3。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。

2. 2021 年度募集资金

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 4。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. 2017 年度募集资金

本次募集资金用规划用于 5 个项目，分别为“年产 1,150 万套新能源汽车零部件建设项目”、“新增年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件技术改造项目”、“新增年产 1,270 万套汽车空调控制部件技术改造项目”、“扩建产品测试用房及生产辅助用房项目”和“支付中介费用”。

“新增年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件技术改造项目”、“新增年产 1,270 万套汽车空调控制部件技术改造项目”由三花汽零实施，系新增产能的技改项目，募投项目无法单独核算效益。“扩建产品测试用房及生产辅助用房项目”不直接产生经济效益，但有助于提高公司综合实力，促进公司快速健康发展，从而产生间接效益。“支付中介费用”有利于减轻公司资金压力，但不直接产生经济效益。

上述募投项目的实施，对三花汽零整体经营业绩的提升产生了积极影响，相关财务指标见下表：

单位：人民币万元

项 目	2022 年 1—9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	519,958.11	480,248.89	246,918.62	165,090.07	143,223.19	121,039.03
归属于母公司所有者的净利润	66,318.83	57,795.02	33,177.90	29,211.20	26,215.39	18,213.98

2. 2021 年度募集资金

本次募集资金用规划用于 3 个项目，分别为“年产 6,500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目”、“年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目”、“补充流动资金”。

“年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目”系技术改造升级项目，由公司直接实施，并纳入一体化管理和统一核算。该募投项目的实际效益预计无法单独核算。

该募投项目采用自主研发的生产工艺和技术，引进阀座加工专机、芯铁加工专机等国际先进设备，购置国内性能先进的全自动组装机、综合测试台、自动氦检设备、绝缘耐压测试仪等生产及检测设备，形成年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件的生产能力，预计将对公司未来高效节能制冷控制元器件业务业绩提升产生积极作用。

“补充流动资金”不直接产生经济效益，也无法作为独立的经济分析对象，预计效益未作测算，实际效益也无法单独核算。

(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

1. 2017 年度募集资金

无。

2. 2021 年度募集资金

“年产 6,500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目”和“年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目”尚在建设之中。

**七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

(一) 2017 年度募集资金

2017 年 8 月，本公司以发行股份为对价，收购了浙江三花绿能实业集团有限公司（原名为浙江三花钱江汽车部件集团有限公司）所持三花汽零的 100% 股权。

1. 三花汽零权属变更情况

2017 年 8 月 2 日，三花汽零在杭州市市场监督管理局办妥工商变更登记，其 100% 股权的持有人变更为本公司。

2. 标的资产的账面价值变化情况

三花汽零经营业绩良好，资产规模与所有者权益持续增长，具体见下表：

单位：人民币万元

项 目	2022-09-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
资产总额	623,207.30	481,118.35	307,051.57	205,566.78	180,405.77	141,185.22
负债总额	326,888.42	252,748.52	141,064.36	74,314.96	79,473.17	66,544.81
所有者权益	296,318.88	228,369.83	165,987.21	131,251.82	100,932.60	74,640.41

注：资产总额和所有者权益已剔除股东增资和对股东分红的影响。

3. 标的资产的生产经营情况

2017—2021 年度及 2022 年 1—9 月，三花汽零生产经营扎实推进，各项财务指标表现



良好。

#### 4. 承诺事项履行情况

2017—2019 年度，三花汽零实际盈利数达到利润承诺数的 114.35%，超额完成了 2017—2019 年度的累计利润承诺。

#### (二) 2021 年度募集资金

不适用。

### 八、闲置募集资金的使用

#### (一) 2017 年度募集资金

经 2017 年 10 月 18 日公司董事会会议审议通过，公司可使用不超过 110,000 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2017 年 12 月 31 日，公司实际用于购买理财产品的募集资金余额计 104,500 万元，并于 2018 年 4 月全部归还募集资金专户。

经 2018 年 10 月 26 日公司董事会会议审议通过，公司可使用不超过 100,000 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2018 年 12 月 31 日，公司实际用于购买理财产品的募集资金余额计 83,000 万元，并于 2019 年 10 月全部归还募集资金专户。

经 2019 年 10 月 24 日公司董事会会议审议通过，公司可使用不超过 65,000 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2019 年 12 月 31 日，公司实际用于购买理财产品的募集资金余额计 51,000 万元，并于 2020 年 10 月全部归还募集资金专户。

经 2020 年 10 月 20 日公司董事会会议审议通过，公司可使用不超过 20,000 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2020 年 12 月 31 日，公司实际用于购买理财产品的募集资金余额计 5,000 万元，并于 2021 年 4 月全部归还募集资金专户。

经 2021 年 10 月 25 日公司董事会会议审议通过，公司可使用不超过 3,900 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2022 年 9 月 30 日，公司实际用于购买理财产品的募集资金余额为零元。

#### (二) 2021 年度募集资金

经 2021 年 7 月 16 日公司董事会会议审议通过，公司可使用不超过 50,000 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2022 年 9 月 30 日，公司实际用于购买理财产品的募集资金余额为零元。

### 九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 2017 年度募集资金

本次募集资金总额 132,231 万元，产生收益累计净额 10,123.72 万元，累计已使用 133,008.28 万元，募集资金结余 9,346.44 万元。本公司已将节余募集资金永久补充流动资金。

(二) 2021 年度募集资金

本次募集资金总额 300,000 万元，扣除发行费用后，募集资金净额 298,753.10 万元。截止 2022 年 9 月 30 日，募集资金产生收益累计净额为 2,569.04 万元，累计已使用 163,594.01 万元，募集资金结余 137,728.13 万元。该等资金将继续用于实施承诺投资项目。

**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（2017 年度募集资金）

附件 2：前次募集资金使用情况对照表（2021 年度募集资金）

附件 3：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2017 年度募集资金）

附件 4：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2021 年度募集资金）

浙江三花智能控制股份有限公司

二〇二二年十一月二十八日

附件 1

## 前次募集资金使用情况对照表

(2017 年度募集资金)

截至 2022 年 9 月 30 日止

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：132,231.00						已累计使用募集资金总额：133,008.28				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2017 年：20,116.53				
						2018 年：26,207.20				
						2019 年：35,793.42				
						2020 年：43,306.99				
						2021 年：7,182.74				
						2022 年 1-9 月：401.40				
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
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 投资金额差额	
1	年产 1,150 万套新能源汽车零部件 建设项目	同左	50,362.00	50,362.00	52,726.95	50,362.00	50,362.00	52,726.95	2,364.95	2021 年 12 月
2	新增年产 730 万套新能源汽车热管 理系统组件技术改造项目	同左	45,495.00	45,495.00	49,343.68	45,495.00	45,495.00	49,343.68	3,848.68	2021 年 01 月
3	新增年产 1,270 万套汽车空调控制 部件技术改造项目	同左	20,874.00	20,874.00	19,193.15	20,874.00	20,874.00	19,193.15	-1,680.85	2020 年 03 月
4	扩建产品测试用房及生产 辅助用房项目	同左	13,400.00	13,400.00	9,686.65	13,400.00	13,400.00	9,686.65	-3,713.35	2019 年 12 月
5	支付中介费用	同左	2,100.00	2,100.00	2,057.85	2,100.00	2,100.00	2,057.85	-42.15	不适用
	合 计		132,231.00	132,231.00	133,008.28	132,231.00	132,231.00	133,008.28	777.28	

附件 2

## 前次募集资金使用情况对照表

(2021 年度募集资金)

截至 2022 年 9 月 30 日止

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：298,753.10						已累计使用募集资金总额：163,594.01				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2021 年：112,860.65				
						2022 年 1-9 月：50,733.36				
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
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 投资金额差额	
1	年产 6,500 万套商用制冷空调 智能控制元器件建设项目	同左	148,700.00	148,700.00	70,393.53	148,700.00	148,700.00	70,393.53	-78,306.47	2025 年 5 月
2	年产 5,050 万套高效节能制冷 空调控制元器件技术改造项目	同左	69,800.00	69,800.00	11,927.55	69,800.00	69,800.00	11,927.55	-57,872.45	2024 年 8 月
3	补充流动资金	同左	81,500.00	81,500.00	81,272.93	81,500.00	81,500.00	81,272.93	-227.07	不适用
	合 计		300,000.00	300,000.00	163,594.01	300,000.00	300,000.00	163,594.01	-136,405.99	

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(2017 年度募集资金)

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币万元

序	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 年度产能利用率	承诺效益 [注 1]	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 1-9 月		
1	年产 1,150 万套新能源汽车零部件建设项目	87.78%	13,356.74	334.00	1,633.93	9,951.41	13,399.91	25,319.25	是
2	新增年产 730 万套新能源汽车热管理系统 组件技术改造项目	79.24%	18,293.19	—	—	—	—	—	[注 2]
3	新增年产 1,270 万套汽车空调控制部件 技术改造项目	74.18%	7,357.58	—	—	—	—	—	[注 3]
4	扩建产品测试用房 及生产辅助用房项目	—	—	—	—	—	—	—	不适用
5	支付中介费用	—	—	—	—	—	—	—	不适用
	合 计	—	39,007.51	334.00	1,633.93	9,951.41	13,399.91	25,319.25	—

注 1：表列承诺效益为达产后正常年份的年均净利润。

注 2：“新增年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件技术改造项目”系新增产能的技改项目，无法单独核算实际效益。

注 3：“新增年产 1,270 万套汽车空调控制部件技术改造项目”系新增产能的技改项目，无法单独核算实际效益。

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(2021 年度募集资金)

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 [注 1]	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
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-9 月		
1	年产 6,500 万套商用制冷空调 智能控制元器件建设项目	—	363,200.00	—	—	—	—	—	[注 2]
2	年产 5,050 万套高效节能制冷 空调控制元器件技术改造项目	—	198,000.00	—	—	—	—	—	[注 3]
3	补充流动资金	—	—	—	—	—	—	—	不适用
	合 计	—		—	—	—	—	—	

注 1：表列承诺效益为达产后正常年份预计可实现销售收入（含税）。

注 1：“年产 6,500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目”尚未达产。

注 2：“年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目”系新增产能的技改项目，，无法单独核算实际效益。