

中信建投证券股份有限公司
关于浙江松原汽车安全系统股份有限公司
募投项目以自有资金置换部分已投入募集资金暨相关公告
更正的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为浙江松原汽车安全系统股份有限公司（以下简称“松原股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对松原股份以自有资金置换部分已投入募集资金暨相关公告更正事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、松原股份相关公告更正情况

（一）更正原因

公司于 2023 年 2 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《浙江松原汽车安全系统股份有限公司关于补充确认调整募投项目募集资金投资金额及部分募投项目延期的公告》，对“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”和“年产 150 万套安全气囊生产项目”实际投入募集资金超出原计划投入募集资金金额的情况予以补充确认并相应审议调整了各募投项目拟投入募集资金金额。

根据公司“测试中心扩建项目”规划，公司在 2022 年下半年购置一批新产品、新部件中试设备，由于该部分设备主要用于公司未上市新产品、新部件的中试验证测试，公司将其列示于测试中心扩建项目。经公司与年审会计师进一步审查，考虑到该类设备待中试完成、新产品或新部件达到可批量生产状态后，公司将对上述部分中试设备转为或改造后转为安全带总成生产设备或安全

气囊生产设备，从最终用途看将其作为“测试中心扩建项目”投入不合适，因此上述公告中统计在“测试中心扩建项目”中的 2,015.79 万元作为该项目募集资金投入不合适。根据该部分设备最终用途，原列示于“测试中心扩建项目”的 2,015.79 万元设备中的 1,657.29 万元设备需要列示为“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”及 358.50 万元设备需要列示为“年产 150 万套安全气囊生产项目”，从而导致上述公告中计算、统计的“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”和“年产 150 万套安全气囊生产项目”超出原计划使用募集资金时间和金额不准确。

因此，公司于 2023 年 4 月 12 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于以自有资金置换募投项目部分已投入的募集资金暨相关公告更正的议案》，对于 2023 年 2 月 8 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过的《关于补充确认调整募投项目募集资金投资金额及部分募投项目延期的议案》及 2023 年 2 月 9 日披露的相关公告作出更正。

（二）更正内容

更正前：

“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”和“年产 150 万套安全气囊生产项目”分别自 2022 年 10 月 27 日和 2022 年 11 月 4 日开始，出现实际投入募集资金金额超出原计划投入金额的情形。截至 2022 年 12 月 31 日，“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”实际使用募集资金 19,118.92 万元，较原计划使用募集资金 16,561.01 万元超出 2,557.91 万元；“年产 150 万套安全气囊生产项目”实际使用募集资金 7,251.53 万元，较原计划使用募集资金 6,871.78 万元超出 379.75 万元。

更正后：

“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”和“年产 150 万套安全气囊生产项目”分别自 2022 年 9 月 2 日和 2022 年 10 月 14 日开始，出现实际投入募集资金金额超出原计划投入金额的情形。截至 2022 年 12 月 31 日，“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”实际使用募集资金 20,776.21 万元，较原

计划使用募集资金 16,561.01 万元超出 4,215.20 万元；“年产 150 万套安全气囊生产项目”实际使用募集资金 7,610.03 万元，较原计划使用募集资金 6,871.78 万元超出 738.25 万元。

二、松原股份以自有资金置换部分已投入募集资金情况

（一）置换原因说明

公司于 2023 年 2 月 8 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《关于补充确认调整募投项目募集资金投资金额及部分募投项目延期的议案》，并提交 2023 年 2 月 24 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。经本次调整，公司募投项目投资总额及募集资金使用计划如下：

项目名称	投资总额 (万元)	调整后拟投入募集资金 (万元)
年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目	27,975.30	19,118.92
年产 150 万套安全气囊生产项目	11,608.00	7,251.53
测试中心扩建项目	7,932.00	2,044.35
合计	47,515.30	28,414.80 (注)

注：截至 2022 年 12 月 31 日实际使用募集资金金额合计 28,414.80 万元超出 28,128.43 万元部分系公司募集资金存放产生的利息。

鉴于公司计划对“测试中心扩建项目”继续投入，公司拟将不合适作为“测试中心扩建项目”投入的 2,015.79 万元全部以自有资金进行置换并支付依据当年度市场贷款利率计算的利息。上述置换的募集资金及利息将存储于募集资金专用账户，用于“测试中心扩建项目”的建设。

（二）具体置换情况

截至 2022 年 12 月 31 日，“年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目”和“年产 150 万套安全气囊生产项目”合计实际使用募集资金 28,386.24 万元，较经 2023 年 2 月审议调整后的合计拟使用募集资金金额 26,370.45 万元超出 2,015.79 万元，具体情况如下：

项目名称	调整后拟投入募集资金 (万元)	截至 2022 年 12 月 31 日投入募集资金 (万元)	超出使用募集资金 (万元)
年产 1,325 万条汽车安全带总成生产项目	19,118.92	20,776.21	1,657.29

项目名称	调整后拟投入募集资金 (万元)	截至 2022 年 12 月 31 日投入募集资金 (万元)	超出使用募集资金 (万元)
年产 150 万套安全气囊生产项目	7,251.53	7,610.03	358.5
合计	26,370.45	28,386.24	2,015.79

对于上述两个项目超额投入的 2,015.79 万元，也即不合适作为“测试中心扩建项目”投入的这部分募集资金，公司将全部以自有资金进行置换并支付依据当年度市场贷款利率计算的利息。上述置换的募集资金及利息将存储于募集资金专用账户，用于“测试中心扩建项目”的建设。

三、对公司的影响

公司本次以自有资金置换部分已投入募集资金是公司结合募投项目具体实施规划及实际经营需要做出的审慎决定，有利于募投项目“测试中心扩建项目”的建设，符合公司最初募集资金使用安排。本次以自有资金置换后的募集资金仍用于“测试中心扩建项目”，未改变募集资金的用途、实施主体、建设内容和投资总额，不影响募集资金投资项目的实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司正常经营产生重大不利影响。

四、审议程序及相关意见

（一）审议程序

公司于 2023 年 4 月 12 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于以自有资金置换募投项目部分已投入的募集资金暨相关公告更正的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。

（二）独立董事意见

独立董事认为：公司本次以自有资金置换部分已投入募集资金是公司结合募投项目具体实施规划及实际经营需要做出的审慎决定，有利于募投项目“测试中心扩建项目”的建设，符合公司最初募集资金使用安排。本次以自有资金置换后的募集资金仍用于“测试中心扩建项目”，未改变募集资金的用途、实施

主体、建设内容和投资总额，不影响募集资金投资项目的实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司正常经营产生重大不利影响。因此，同意公司以自有资金置换部分已投入募集资金暨相关公告更正事项。

（三）监事会意见

监事会认为：公司本次以自有资金置换部分已投入募集资金是公司结合募投项目具体实施规划及实际经营需要做出的审慎决定，有利于募投项目“测试中心扩建项目”的建设，符合公司最初募集资金使用安排，不存在损害公司及股东利益的情形。公司本次以自有资金置换部分已投入募集资金暨相关公告更正事项决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》等规定。

五、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次以自有资金置换部分已投入募集资金暨相关公告更正事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事已发表了明确的同意意见，尚需提交股东大会审议。公司本次以自有资金置换部分已投入募集资金不存在变相变更募集资金用途，不存在损害公司和股东利益的情形。保荐人对该事项无异议。

保荐人将督促公司严格按照相关法规及公司内部制度的有关要求对募集资金进行存放和使用，督促公司履行相关决策程序和信息披露程序，确保募集资金的使用、决策程序及信息披露合法合规，以保障公司全体股东利益。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于浙江松原汽车安全系统股份有限公司募投项目以自有资金置换部分已投入募集资金暨相关公告更正的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

孙 泉

马忆南

中信建投证券股份有限公司

2023年4月12日