

浙江金沃精工股份有限公司
2022年度募集资金存放与使用情况鉴证报告
天衡专字（2023）00941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

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字（2023）00941 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”）《浙江金沃精工股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金沃股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

金沃股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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募集资金专项报告发表鉴证意见。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，金沃股份募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会

《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（2022 年修订）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了金沃股份 2022 年度募集资金存放与使用情况。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：金 炜

中国·南京

2023 年 4 月 26 日

中国注册会计师：傅 磊

浙江金沃精工股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告

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》、《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》等有关规定，现将浙江金沃精工股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金额及到账情况

1、2021 年公司首次公开发行股票

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》。

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江金沃精工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1907 号），公司向不特定对象发行可转换公司债券 3,100,000 张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 310,000,000 元，扣除各项发行费用（不含税）7,150,754.71 元，实际募集资金净额为人民币 302,849,245.29 元。上述募集资金已于 2022 年 10 月 20 日划至公司指定账户，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了天衡验字（2022）00138 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

1、2021 年公司首次公开发行股票

项 目	金额（人民币元）
募集资金净额	317,582,735.00

项 目	金额（人民币元）
加：发行费用尾差	0.04
减：置换预先投入募投项目之自筹资金	122,285,421.67
减：以前年度投入	144,738,799.07
加：以前年度利息收入扣除手续费净额	1,251,848.17
减：本年度投入	51,833,904.90
加：本年度利息收入扣除手续费净额	32,248.84
减：节余资金转出永久补充流动资金	8,706.41
2022 年 12 月 31 日募集资金专储账户余额	-

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

项 目	金额（人民币元）
募集资金净额	302,849,245.29
减：置换预先投入募投项目之自筹资金	35,721,803.91
减：本年度投入	101,619,262.00
减：暂时补充流动资金	30,000,000.00
加：本年度利息收入扣除手续费净额	375,908.60
2022 年 12 月 31 日尚未使用募集资金总额	135,884,087.98
减：2022 年 12 月 31 日尚未到期的结构性存款本金	130,000,000.00
2022 年 12 月 31 日募集资金专储账户余额	5,884,087.98

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，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》。

1、2021 年公司首次公开发行股票

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。

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司和中信银行股份有限公司衢州分行及保荐机构华泰联合证券有限责任公司于 2022 年 11 月 7 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) 募集资金存放情况

1、2021 年公司首次公开发行股票

截至 2022 年 12 月 31 日，2021 年公司首次公开发行股票募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司衢州柯城支行	120926002900278081	-	已销户
中国建设银行股份有限公司衢州分行	33050168350000001515	-	已销户
平安银行杭州分行营业部	15223555558825	-	已销户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900120110808	-	已销户
合计		-	

公司首次公开发行股票募集资金已按规定用途使用完毕，公司已完成上述募集资金专户的账户注销手续。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签署的募集资金三方监管协议相应终止，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于首次公开发行股票募集资金使用完毕及注销募集资金专项账户的公告》（公告编号：2022-067）。

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金存储专户余额为 588.41 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
中信银行股份有限公司衢州分行	8110801012602537456	5,884,087.98

三、2022年度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

- 1、2021年公司首次公开发行股票募集资金的实际使用情况详见附表1。
- 2、2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的实际使用情况详见附表2。

(二) 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。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2021年公司首次公开发行股票

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。

2、2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司于2022年11月14日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，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3,572.18万元及已支付发行费用的自筹资金191.51万元，合计3,763.69万元，具体如下：：

单位：人民币万元

序号	项目	截至2022年10月31日以 自筹资金预先投入金额	置换金额
----	----	------------------------------	------

序号	项目	截至 2022 年 10 月 31 日以 自筹资金预先投入金额	置换金额
1	高速锻件智能制造项目	3,360.68	3,360.68
2	轴承套圈热处理生产线建设项目	211.50	211.50
3	补充流动资金		
4	本次募集资金各项发行费用	191.51	191.51
	合计	3,763.69	3,763.69

上述自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用金额已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了天衡专字（2022）01858 号《浙江金沃精工股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项鉴证报告》，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。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、2021 年公司首次公开发行股票

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。

公司已于 2022 年 1 月 12 日、2022 年 1 月 28 日、2022 年 3 月 25 日、2022 年 5 月 7 日分别将 2,000 万元、500 万元、1,000 万元、1,500 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 2022 年 12 月 31 日，公司已全部归还闲置募集资金人民币 5,000 万元。

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司于 2022 年 11 月 14 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，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 3,000 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 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2022 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 3,000 万元。

（五）节余募集资金使用情况

1、2021 年公司首次公开发行股票

公司首次公开发行股票募集资金已按规定用途使用完毕，募集资金专户节余资金共计 8,706.41 元。根据《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》的规定，公司单个或者全部募集资金投资项目完成后，将节余募集资金（包括利息收入）用作其他用途，金额低于 500 万元且低于该项目募集资金净额 5% 的，可以豁免履行董事会、股东大会的审议程序。公司已将募集资金专户的结余资金转出用于永久补充流动资金，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于首次公开发行股票募集资金使用完毕及注销募集资金专项账户的公告》（公告编号：2022-067）。

（六）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。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

1、2021 年公司首次公开发行股票

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2021 年公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕，募集资金账户已注销。

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2022 年 12 月 31 日，公司除使用闲置募集资金暂时补充流动资金 3,000.00 万元以及进行现金管理购买结构性存款 13,000.00 万元外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。

（八）募集资金使用的其他情况

1、2021 年公司首次公开发行股票

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股票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

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
	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 2021 年度购买结构性存款 7,500.00 万元，赎回结构性存款 7,500.00 万元，2021 年度购买通知存款 1,000.00 万元，赎回通知存款 1,000.00 万元。2021 年度实现收益 63.12 万元。

2、2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司于 2022 年 11 月 14 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，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》，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 13,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，进行现金管理的资金可滚动使用。公司 2022 年度购买结构性存款 13,000.00 万元，截至本公告日，公司已赎回结构性存款 13,000.00 万元，实现收益 87.17 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。

浙江金沃精工股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 26 日



附表1 募集资金使用情况对照表（2021年首次公开发行股票）

编制单位：浙江金沃精工股份有限公司

2022年度

单位：人民币万元

募集资金总额		31,758.27		本年度投入募集资金总额		5,183.39				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		31,885.81				
累计变更用途的募集资金总额		-		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		-		截至期末投资进度(%)=(2)/(1)		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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	
承诺投资项目										
1.年产5亿件精密轴承套圈项目	否	28,937.00	22,684.32	3,679.33	22,918.77	101.03	2022年6月	546.15	否	否
2.研发中心及综合配套建设项目	否	5,073.95	4,073.95	1,504.06	3,967.04	97.38	2023年6月	-	不适用-	否
3.补充营运资金	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100.00		-	不适用-	否
承诺投资项目小计	-	39,010.95	31,758.27	5,183.39	31,885.81	--	-	546.15	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		39,010.95	31,758.27	5,183.39	31,885.81	--	-	546.15		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。									
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，审议通过《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》，具体见公司2021年7月14日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的有关公告。									
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，审议通过《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，具体见公司2021年11月23日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的有关公告。根									



	<p>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。公司已于 2022 年 1 月 12 日、2022 年 1 月 28 日、2022 年 3 月 25 日、2022 年 5 月 7 日分别将 2,000 万元、500 万元、1,000 万元、1,500 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 2022 年 12 月 31 日，公司已全部归还闲置募集资金人民币 5,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年12月31日，公司2021年公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕，募集资金账户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司无募集资金使用及披露中存在的问题的情况。

附表 2 募集资金使用情况对照表（2022 年向不特定对象发行可转换公司债券）

编制单位：浙江金沃精工股份有限公司

2022 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		31,000.00		本年度投入募集资金总额		13,734.11				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		13,734.11				
累计变更用途的募集资金总额		-		项目达到预定可使用状态日期		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		-		本年度实现的效益		-				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.高速锻件智能制造项目	否	20,412.00	20,412.00	5,166.27	5,166.27	25.31	2024 年 6 月	-	否	否
2.轴承套圈热处理生产线建设项目	否	2,962.00	2,962.00	941.84	941.84	31.80	2024 年 6 月	--	否	否
3.补充流动资金	否	7,626.00	7,626.00	7,626.00	7,626.00	100.00			不适用	否
承诺投资项目小计	-	31,000.00	31,000.00	13,734.11	13,734.11	--	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		31,000.00	31,000.00	13,734.11	13,734.11					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 11 月 14 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，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》，具体见公司 2022 年 11 月 14 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的有关公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2022 年 11 月 14 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，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 3,000 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									



	<p>归还至募集资金专户。</p> <p>根据上述决议，公司合计从募集资金账户中划出人民币 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2022 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 3,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年12月31日，公司除使用闲置募集资金暂时补充流动资金3,000.00万元以及进行现金管理购买结构性存款13,000.00万元外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司无募集资金使用及披露中存在的问题的情况。