

# 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用鉴证报告

无锡市振华汽车部件股份有限公司

容诚专字[2023]214Z0049号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-2

关于无锡市振华汽车部件股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2023]214Z0049 号

无锡市振华汽车部件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的无锡市振华汽车部件股份有限公司（以下简称无锡振华）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供无锡振华为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为无锡振华为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是无锡振华管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对无锡振华管理层编制的上述专项说明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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

#### 五、鉴证结论

我们认为，后附的无锡振华《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了无锡振华以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



(此页无正文，为无锡市振华汽车部件股份有限公司容诚专字[2023]214Z0049号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：



冉士龙（项目合伙人）

中国注册会计师：



袁慧馨

中国注册会计师：



房月姣

2023年06月21日



## 无锡市振华汽车部件股份有限公司

### 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将无锡市振华汽车部件股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡市振华汽车部件股份有限公司向钱金祥等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]81号文）核准，由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行股份的方式，非公开发行人民币普通股股票16,882,183.00股，每股价格人民币13.92元。截至2023年6月1日止，本公司实际已向5名特定投资者非公开发行人民币普通股股票16,882,183.00股，募集资金总额为人民币234,999,987.36元，扣除各项发行费用合计人民币5,598,496.78元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币229,401,490.58元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2023]214Z0005号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、交易报告书承诺募集资金投资项目情况

本公司《无锡市振华汽车部件股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》披露的募集配套资金用途如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	拟投入募集资金	备案审批情况
1	支付本次交易现金对价	220,000,000.00	不适用
2	支付中介机构费用及相关税费	15,000,000.00	不适用
	合计	235,000,000.00	

上述项目的投资总额为235,000,000.00元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，公司将根据中国证监会和上海证券交易所

所的相关规定对超募资金进行使用。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向特定对象非公开发行股份募集资金项目已经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 6 月 21 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 156,886,043.39 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	拟投入募集资金	自筹资金预先投入金额
1	支付本次交易现金对价	220,000,000.00	153,935,100.00
2	支付中介机构费用及相关税费	15,000,000.00	2,950,943.39
	合计	235,000,000.00	156,886,043.39

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币5,598,496.78元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为116,603.76元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币116,603.76元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	支付中介机构费用及相关税费	116,603.76	

无锡市振华汽车部件股份有限公司

2023 年 6 月 21 日



统一社会信用代码  
911101020854927874

# 营业执照

(副本)(5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
负责人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日  
合伙期限 2013年12月10日至长期  
主要经营场所 北京市西城区阜成门大街22号1层外经贸大厦901--22至901--26

审查企业会计报表、出具审计报告；验资并出具审计报告；审核企业清算报告；办理企业合并、分立、增资减资、收购兼并、变更注册资本等审计业务；受托代理业务；代为办理各种税务事宜并出具税务咨询报告；办理其他税务事宜；依法规定其他市场主体依法经营业务范围内的经营活动；法律法规和国务院部门规章规定并允许的其他经营活动。法律法规和国家部门规章禁止和限制的经营活动，不得从事。



登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0011869



### 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: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

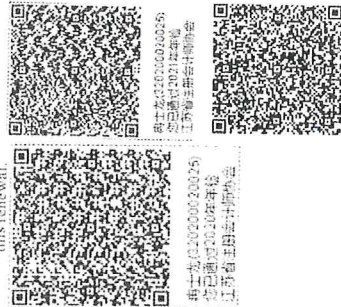
二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



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.



姓名 申士杰  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-03-24  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所  
Working unit  
身份证号 130102197303242138  
Identity card No.



证书编号: 320200020025  
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: 2000 年 07 月 18 日  
Date of Issuance

2019 11 29

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

张明 南京分所  
江苏省注册会计师协会  
JICPA  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年11月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

容诚无锡分所  
江苏省注册会计师协会  
JICPA  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年11月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d



证书编号: 11010156034  
 Certificate No.: 11010156034  
 发证机构: 江苏省注册会计师协会  
 Issuing Authority: Jiangsu Institute of CPAs  
 发证日期: 2015 年 08 月 21日  
 Date of Issue: 2015 08 21

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名: 顾月旻  
Full name: GU YU MIN  
性别: 女  
Sex: F  
出生日期: 1996-03-10  
Date of birth: 1996-03-10  
工作单位: 江苏公勤会计师事务所有限公司  
Working unit: JIANGSU GONGQIN ACCOUNTANTS FIRM CO., LTD.  
身份证号: 3201190700100027  
Identity card no.: 3201190700100027



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.



顾月旻(320100482126)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

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.



顾月旻(320100482126)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100482126  
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: 2015 年 03 月 31 日  
Date of Issue

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.



顾月旻(320100482126)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



顾月旻(320100482126)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



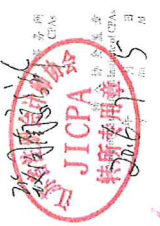
顾月旻(320100482126)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

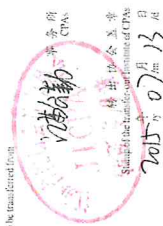


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

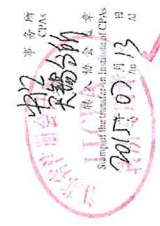


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.