

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕9784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2023年10月31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、管理层的责任

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《监管规则适用指引——发行类第7号》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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了三花智控公司截至2023年10月31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：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年十一月六日

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

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，本公司现将截至2023年10月31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与资金到账时间

经中国证监会以证监许可〔2021〕168号文核准，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，共募集资金300,000万元，扣除发行费用12,468,991.59元后的募集资金净额为2,987,531,008.41元。前述募集资金到账情况业经天健会计师事务所验证，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（附属全资子公司，以下简称三花商用制冷），本公司已将募集资金148,700万元以增资方式拨付给三花商用制冷。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

本公司与三花商用制冷共开设4个募集资金专户。于2023年10月31日，前次募集资金存放情况见下表：

金额单位：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	0.00	已注销
本公司	中国农业银行新昌县支行	19525201040117632	69,800.00	45,025.07	[注 1]
三花商用制冷	中国工商银行新昌支行	1211028029201553113	148,700.00	44,318.02	
合计			298,962.26	89,343.09	[注 2]

[注 1] 按募集资金监管协议的约定，在不影响募集资金使用的情况下，可以以定期存款或通知存款方式存放募集资金。该两个募集资金专户余额已包含附属大额存单共89,000万元

[注 2] 募集资金余额包含募集资金产生的累计收益净额

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

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

本次募集资金规划投向 3 个项目，具体为“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”和“补充流动资金”。

目前，“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”尚在建设投入中，预计其实际投资总额与承诺不存在重大偏差。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。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、计算方法相一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“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，由本公司直接实施，并纳入一体化管理和统一核算。该募投项目的实际效益无法单独核算。按项目可行性研究报告，项目达产后正常年份预计可实现销售收入（含税）198,000 万元，未来将较好提升“高效节能制冷控制元器件业务”的经营业绩。

“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
本公司前次募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

不适用。

八、闲置募集资金的使用

经 2021 年 7 月 16 日公司董事会审议通过, 本公司可使用不超过 5 亿元的闲置募集资金购买银行理财产品。于 2023 年 10 月 31 日, 本公司未使用募集资金购买银行理财产品。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

金额单位：万元

项 目	序	金 额
前次募集资金净额	A	298,753.10
截至期末累计发生额	项目投入	214,271.60
	募集资金收益净额	4,861.59
应结余募集资金	D=A-B+C	89,343.09
实际结余募集资金	E	89,343.09
差 异	F=D-E	0.00

前次募投项目尚在建设投入中, 表列结余资金将继续使用于前次募投项目。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江三花智能控制股份有限公司

二〇二三年十一月六日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 10 月 31 日

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

金额单位：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：214,271.60				
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 年度：112,860.65				
						2022 年度：59,920.70				
						2023 年 1—10 月：41,490.25				
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	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	107,186.62	148,700.00	148,700.00	107,186.62	-41,513.38	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	25,811.58	69,800.00	69,800.00	25,811.58	-43,988.42	2024 年 8 月
3	补充流动资金	同左	81,500.00	81,500.00	81,273.40	81,500.00	81,500.00	81,273.40	-226.60	不适用
	合 计		300,000.00	300,000.00	214,271.60	300,000.00	300,000.00	214,271.60	-85,728.40	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 10 月 31 日

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

金额单位：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	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1—10 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 2] “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 3] “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