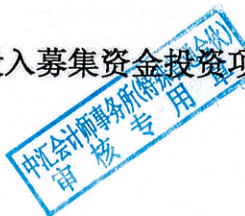


关于浙江今飞凯达轮毂股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用  
的鉴证报告



## 目 录

|                                 | <u>页次</u> |
|---------------------------------|-----------|
| 一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告 | 1-3       |
| 二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明 | 4-6       |



# 关于浙江今飞凯达轮毂股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2023]10445号

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江今飞凯达轮毂股份有限公司（以下简称今飞凯达公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

本鉴证报告仅供今飞凯达公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和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。

## 二、管理层的责任

今飞凯达公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》，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今飞凯达公司管理层编制的上述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，今飞凯达公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》符合《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)》(证监会公告[2022]15 号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了今飞凯达公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。



(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

孙玉霞



中国注册会计师:

孙琼



报告日期: 2023年12月27日



**浙江今飞凯达轮毂股份有限公司**  
**以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用**  
**的专项说明**

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的具体情况专项说明如下：

**一、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]2497号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商财通证券股份有限公司采用竞价方式，向特定对象发行人民币普通股(A股)股票99,771,023股，发行价为每股人民币5.20元，共计募集资金518,809,319.60元，扣除承销5,873,313.06元(不含税)后的募集资金为512,936,006.54元(保荐费用943,396.23元已通过自筹资金支付)，已由主承销商财通证券股份有限公司于2023年12月26日汇入本公司募集资金监管账户。减除法定信息披露费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,115,821.71元(不含税金额，其中1,429,245.29已通过自筹资金支付)后，公司本次募集资金净额为509,876,788.60元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并由其出具中汇会验[2023]10443号《验资报告》。

**二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况**

本公司《关于公司2023年度向特定对象发行股票方案》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称              | 总投资额      | 拟使用募集资金金额 | 项目备案或核准文号 |
|----|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 低碳化高性能铝合金挤压型材建设项目 | 63,686.85 | 49,400.00 | -         |

| 序号  | 项目名称                       | 总投资额      | 拟使用募集资金金额 | 项目备案或核准文号   |
|-----|----------------------------|-----------|-----------|---|
| 1.1 | 年产 8 万吨低碳铝合金棒建设项目          | 13,201.80 | 8,770.00  | 云南富源县发展与改革局《云南省固定资产投资项目备案证》(2302-530325-04-01-311175)         |
| 1.2 | 年产 5 万吨新能源汽车用低碳铝型材及制品技改项目  | 34,488.72 | 28,430.00 | 金东区经济和信息化局《浙江省工业企业“零土地”技术改造项目备案通知书》(2302-330703-07-02-883939) |
| 1.3 | 年产 5 万吨低碳工业铝材及制品技改项目(一期项目) | 15,996.33 | 12,200.00 | 婺城区经济商务局《浙江省工业企业“零土地”技术改造项目备案通知书》(2302-330702-07-02-434349)   |
| 2   | 偿还银行贷款                     | 9,999.00  | 9,999.00  | 不适用   |
|     | 合计                         | 73,685.85 | 59,399.00 |   |

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 12 月 26 日,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 86,120,130.00 元,具体情况如下:

单位:人民币万元

| 项目名称              | 总投资额      | 自筹资金实际投入金额 | 占总投资的比例(%) | 拟置换金额    |
|-------------------|-----------|------------|------------|----------|
| 低碳化高性能铝合金挤压型材建设项目 | 63,686.85 | 8,612.01   | 13.52      | 8,612.01 |
| 合计                | 63,686.85 | 8,612.01   | 13.52      | 8,612.01 |

### 四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 8,932,531.00 元(不含税),其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 2,372,641.52 元(不含税),公司拟置换金额为 2,372,641.52 元,具体情况如下:

单位:人民币元

| 费用明细    | 合同金额(不含税)    | 已预先支付金额(不含税) | 占合同金额的比例(%) | 拟置换金额        |
|---------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 保荐及承销费用 | 6,816,709.29 | 943,396.23   | 13.84       | 943,396.23   |
| 审计及验资费用 | 1,300,000.00 | 1,132,075.47 | 87.08       | 1,132,075.47 |

|            |              |              |       |              |
|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 律师费用       | 471,698.11   | 235,849.06   | 50.00 | 235,849.06   |
| 信息披露费用     | 188,679.25   | -            | -     | -            |
| 用于本次发行其他费用 | 155,444.35   | 61,320.76    | 39.45 | 61,320.76    |
| 合 计        | 8,932,531.00 | 2,372,641.52 | 26.56 | 2,372,641.52 |

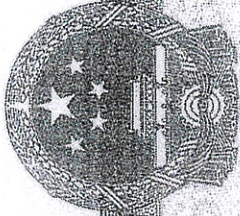
### 五、募集资金置换先期投入的实施情况

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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司

2023年12月27日





# 营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码  
91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

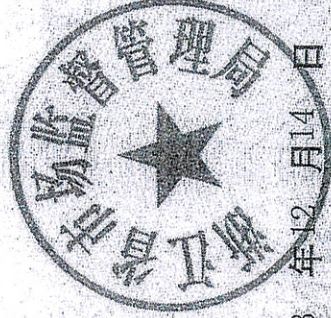
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟壹佰万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

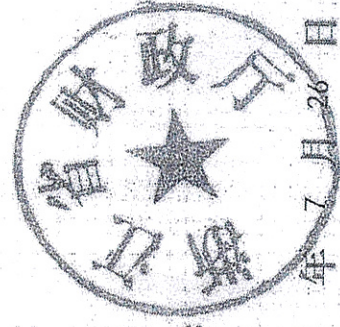
2023年12月14日



证书序号: 0015241

### 说明

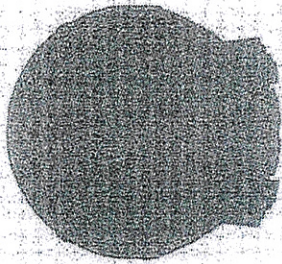
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会鉴[2023]10445号报告使用

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

33000014

批准执业文号:

浙财会〔2013〕54号

批准执业日期:

2013年12月4日



4/8



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 孙玉霞  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1978-09-15  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 天德会计师事务所有限公司  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 230104197809152347  
Identity card No. \_\_\_\_\_



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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

2020年6月16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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

2020年6月16日

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.



2021年6月16日

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.



2021年6月16日





姓名 孙洁  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1989-07-01  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号 830124198907013520  
Identity card No.



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



10

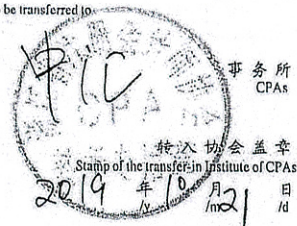
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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



11

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.



年 月 日  
/y /m /d

8

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.



年 月 日  
/y /m /d

9

