

广州通达汽车电气股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—10 页

三、资质证书复印件.....第 11—14 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕7-402号

广州通达汽车电气股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的广州通达汽车电气股份有限公司（以下简称通达电气）管理层编制的2022年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供通达电气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通达电气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、管理层的责任

通达电气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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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通达电气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，通达电气管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，如实反映了通达电气募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：赵祖荣 

中国注册会计师：郑文俊 

二〇二三年四月二十七日



广州通达汽车电气股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据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）》（证监会公告〔2022〕15号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）的规定，将本公司2022年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州通达汽车电气股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕2145号）文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票8,792.18万股，发行价为每股人民币10.07元，共计募集资金885,372,526.00元，坐扣承销和保荐费用（含增值税）57,000,000.00元（其中不含税承销和保荐费用人民币53,773,584.91元，该部分属于发行费用；税款人民币3,226,415.09元，该部分不属于发行费用）后的募集资金为828,372,526.00元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2019年11月19日汇入本公司募集资金监管账户。另减除网上发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用13,544,835.40元后，加上坐扣承销费57,000,000.00元中包含的进项税3,226,415.09元，公司本次募集资金净额为818,054,105.69元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕7-99号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	81,805.41	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	61,715.59



项 目		序 号	金 额
	利息收入净额	B2	3,202.72
本期发生额	项目投入	C1	8,744.16
	利息收入净额	C2	525.57
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	70,459.75
	利息收入净额	D2=B2+C2	3,728.29
应结余募集资金		E=A-D1+D2	15,073.95
实际结余募集资金		F	15,073.95
差异		G=E-F	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发（2022）2号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广州通达汽车电气股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，本公司于2021年3月变更保荐机构及保荐代表人后，连同保荐机构华金证券股份有限公司于2021年4月9日分别与广州银行股份有限公司岭南支行、汇丰银行(中国)有限公司广州分行、中国工商银行股份有限公司广州西华路支行、招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行、中信银行股份有限公司广州分行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，本公司有5个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中信银行股份有限公司广州海珠支行[注]	8110901012601043165		募集资金专户



开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
广州银行股份有限公司岭南支行	800190599301026	47,262,087.99	募集资金专户
中国工商银行股份有限公司广州上步支行[注]	3602200529100260283	53,002,376.13	募集资金专户
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	020900061410702	22,078,266.94	募集资金专户
汇丰银行(中国)有限公司广州分行	629177643012	28,396,786.23	募集资金专户
合计		150,739,517.29	

[注]中国工商银行股份有限公司广州上步支行、中信银行股份有限公司广州海珠支行为公司募集资金存放专户开户行，签署了《募集资金专户存储三方监管协议》的中国工商银行股份有限公司广州西华路支行、中信银行股份有限公司广州分行分别为上述两个开户行的上级机构。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 对闲置募集资金进行现金管理的情况

2021 年 12 月 27 日，本公司召开第三届董事会第二十四次（临时）会议及第三届监事会第十九次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意自董事会审议通过之日起 12 个月内，公司使用最高不超过人民币 2.00 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、保本型存款类产品或理财产品，投资产品的期限不得超过 12 个月；在上述额度内，资金可以滚动使用。

2022 年 12 月 30 日本公司召开第四届董事会第四次（临时）会议及第四届监事会第四次（临时）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》，同意自董事会审议通过之日起 12 个月内使用不超过人民币 1,500 万元（包含本数）的暂时闲置募集资金投资安全性高、流动性好、保本型存款类产品或理财产品，投资产品的期限不得超过 12 个月；在上述额度内，资金可以滚动使用。

3. 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部按规定存放于募集资金专户中，未作其他用途。2023 年 1 月 16 日，通达电气召开 2023 年第一次临时股东大会决议通过



关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案：鉴于通达电气募投项目已全部建设完毕并达到可使用状态，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，提高经济效益，公司将募投项目实施结项并将节余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，继续巩固和提升公司的核心竞争力；各项目尚需支付的合同尾款合计1,433.26万元继续存放于募集资金专户，用于支付项目尾款，待尾款支付完毕若仍有结余，将结余资金用于永久补充流动资金。上述待支付金额支付完毕后，募集资金专户将注销，公司就募集资金存储签署的相关募集资金专户监管协议随之终止。

公司于2023年1月17日将扣除待支付项目尾款后的节余募集资金13,640.69万元转出募集资金专户，永久补充流动资金。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发及产品检测中心建设项目以及补充流动资金项目无法单独核算效益，其项目成果体现在公司新产品研发以及缓解公司资金压力、降低财务风险。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

华金证券股份有限公司对本公司募集资金的存放与使用情况进行专项核查后认为：通达电气首次公开发行股票募集资金在2022年度的存放与使用符合《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规和《募集资金管理制度》的规定，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用的相关信息，不存在损害股东利益的情况，不存在违

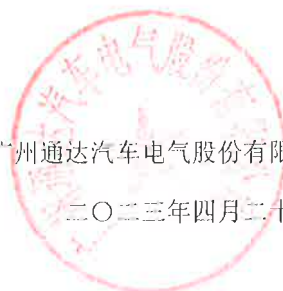


规使用募集资金的情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

广州通达汽车电气股份有限公司

二〇二三年四月二十七日



附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：广州通达汽车电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				81,805.41		本年度投入募集资金总额				8,744.16		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				70,459.75		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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[注2]	项目可行性是否发生重大变化
车载智能系统系列产品生产车间建设项目	否	26,052.55	26,052.55	26,052.55	2,562.29	22,629.76	-3,422.79	86.86	2021 年	-2,898.39	否	否
公交多媒体信息发布系统系列产品生产车间建设项目	否	18,941.59	18,941.59	18,941.59	2,424.26	17,552.05	-1,389.54	92.66	2021 年	-453.94	否	否



车载部件系列产品生产车间建设项目	否	20,793.35	20,793.35	20,793.35	3,127.74	18,813.04	-1,980.31	90.48	2021年	-2,263.02	否	否
研发及产品检测中心建设项目	否	11,498.56	11,498.56	11,498.56	629.77	6,868.86	-4,629.70	59.74	2021年	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	4,519.36	4,519.36	4,519.36	0.10	4,596.04	76.68	101.70[注1]	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	81,805.41	81,805.41	81,805.41	8,744.16	70,459.75	-11,345.66	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司于2019年12月24日第三届董事会第八次会议、第三届监事会第五次会议的相关决议，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金7,350.72万元，公司已进行置换。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况和以自有资金支付发行费用的情况进行了专项审核，并出具了《关于广州通达汽车电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2019〕7-512号）。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	公司本年度使用暂时闲置募集资金购买大额存单或者以定期存款方式进行现金管理。公司本年度使用暂时闲置募集资金累计购买大额存单或者存放于定期存款户19,748.49万元，累计赎回大额存单或定期存款19,748.49万元，对应获得利息收入500.35万元。											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无											



<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司补充流动资金项目的募集资金及其现金管理收益和利息已全部投入使用，“车载智能系统系列产品生产车间建设项目”、“公交多媒体信息发布系统系列产品生产车间建设项目”、“车载部件系列产品生产车间建设项目”及“研发及产品检测中心建设项目”累计已投入募集资金 65,863.71 万元尚需支付的尾款共计 1,433.26 万元，节余募集资金 13,640.69 万元（含扣除银行手续费后累计收到的理财收益及存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）。</p> <p>形成原因：1、公司在募投项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的前提下，审慎地使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置；并根据业务需求情况，调整了部分设备采购计划，降低项目建设成本和费用。此外，公司根据市场需求变化，取消了部分研发项目投入，并基于谨慎性原则在“研发及产品检测中心建设项目”基建工程建设完成并投入使用前，使用自有资金开展研发课题研究，减少了募集资金使用。2、为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益及存款利息。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>2023 年 1 月 16 日，通达电气 2023 年第一次临时股东大会决议通过关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案。</p>

[注 1]补充流动资金项目截至期末投入进度为 101.70%是因为使用了理财产品投资收益以及银行存款利息收入补充流动资金

[注 2]公司募投项目未达到预计经济效益，主要系受客车行业整体需求下降等多种因素影响，销售收入大幅下降，且本期折旧费用增加，导致经济效益未达预期。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：胡少先
 主任会计师：
 经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：330000001
 批准执业文号：浙财会〔2011〕25号
 批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年5月28日改制



中华人民共和国财政部制

证书序号：0015310

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》。

仅为广州通达汽车电气股份有限公司2022年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，经本所书面同意，此文件不得用作任何其它用途，亦不得向第三方传送或披露。





营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

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



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

发起人 胡少先

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表、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，信息系统审计，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)

登记机关

SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL



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

本所于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为广州通达汽车电气股份有限公司2022年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



注册编号
No. of registration

注册会计师协会
Association of CPAs

发证日期
Date of issuance

姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.



注册会计师工作年信息变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意声明
Agree the following statements

申请人
(CPA)

接受协会盖章
Name of the transfer certificate of CPAs

年 月 日

同意声明
Agree the following statements

接受协会
(CPA)

接受协会盖章
Name of the transfer certificate of CPAs

年 月 日

赵祖荣(330000015037), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



仅为广州通达汽车电气股份有限公司 2022 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明赵祖荣是中国注册会计师, 未经赵祖荣本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000010520
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 04 月 04 日
Date of Issuance

姓名: 郑文俊
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1992-05-09
Date of birth
工作单位: 广东通合会计师事务所
Working unit
身份证号码: 440105199205095710
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 CPA

变更登记
Apply the holder to be transferred to:

事务所
CPA

转入协会名称
Name of the transfered Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

变更登记
Apply the holder to be transferred to:

事务所
CPA

转入协会
Name of the transfered Institute of CPAs
年 月 日
年 月 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.



年 月 日
年 月 日



仅为广州通达汽车电气股份有限公司 2022 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明郑文俊是中国注册会计师, 未经郑文俊本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

