

关于浙江双环传动机械股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2022〕10277号

浙江双环传动机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江双环传动机械股份有限公司（以下简称双环传动公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供双环传动公司为以募集资金置换预先投入募投项目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

双环传动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）和《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》（深证上〔2022〕13号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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双环传动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，双环传动公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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）和《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》（深证上〔2022〕13 号）的规定，如实反映了双环传动公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈素素

中国·杭州

中国注册会计师：戚铁桥

二〇二二年十一月八日

浙江双环传动机械股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《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》（深证上〔2022〕13 号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双环传动机械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕1818 号），本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 72,705,667 股，发行价为每股人民币 27.35 元，共计募集资金 1,988,499,992.45 元，坐扣承销和保荐费用 24,475,799.92 元（含税，其中包括待抵扣增值税进项税额 1,385,422.64 元）后的募集资金为 1,964,024,192.53 元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2022 年 9 月 29 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除用于本次发行的律师费、审计及验资费、信息披露费、材料制作费、股权登记费及印花税等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用，共计 2,630,162.52 元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 1,962,779,452.65 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〔2022〕514 号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本次非公开发行 A 股股票募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额用于投资以下项目：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
玉环工厂高精密新能源汽车传动齿轮数智能化制造建设项目（一期）	46,809.02	34,000.00	2110-331083-07-02-124777
玉环工厂高精密新能源汽车传动齿轮数智能化制造建设项目（二期）	60,318.18	44,000.00	2110-331083-07-02-606422
玉环工厂商用车自动变速器齿轮组件数智能化制造建设项目	31,930.96	20,000.00	2110-331083-07-02-320693
桐乡工厂高精密新能源汽车传动齿轮数智能化制造建设项目	36,443.58	28,000.00	2110-330483-04-02-273415
高速低噪传动部件实验室项目	17,190.47	14,000.00	2110-330483-04-02-602971、 2018-330483-36-03-019021-000
补充流动资金或偿还银行贷款	60,000.00	56,277.95	
合计	252,692.21	196,277.95	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 11 月 7 日，本公司及下属全资子公司双环传动（嘉兴）精密制造有限公司和环研传动研究院（嘉兴）有限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 755,435,472.59 元，具体情况如下：

金额单位：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（%）
玉环工厂高精密新能源汽车传动齿轮数智能化制造建设项目（一期）	46,809.02	31,801.81	67.94%
玉环工厂高精密新能源汽车传动齿轮数智能化制造建设项目（二期）	60,318.18	16,897.18	28.01%
玉环工厂商用车自动变速器齿轮组件数智能化制造建设项目	31,930.96	10,491.92	32.86%

桐乡工厂高精密新能源汽车传动齿轮数智化制造建设项目	36,443.58	14,225.42	39.03%
高速低噪传动部件实验室项目	17,190.47	2,127.22[注]	12.37%
补充流动资金或偿还银行贷款	60,000.00		
合计	252,692.21	75,543.55	29.90%

[注] 募集资金投资项目“高速低噪传动部件实验室项目”的实施主体为双环传动（嘉兴）精密制造有限公司和环研传动研究院（嘉兴）有限公司，自筹资金实际投入金额分别为1,526.46万元和600.76万元

浙江双环传动机械股份有限公司

二〇二二年十一月八日