

恒勃控股股份有限公司
年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、恒勃控股股份股份有限公司关于 2024 年度募集资金 存放与使用情况的专项报告	3-11

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2025]4028号

恒勃控股股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的恒勃控股股份有限公司(以下简称恒勃股份)管理层编制的《关于2024年度募集资金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

本鉴证报告仅供恒勃股份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恒勃股份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

恒勃股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引编制《关于2024年度募集资金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恒勃股份管理层编制的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，恒勃股份管理层编制的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了恒勃股份2024年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2025年4月18日

恒勃控股股份有限公司

关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

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 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的要求，现将本公司 2024 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、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意恒勃控股股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]528号)同意注册，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向参与战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合方式，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票2,588.00万股，发行价为每股人民币为35.66元，共计募集资金总额为人民币92,288.08万元，扣除券商承销佣金及保荐费7,383.05万元后，主承销商中信建投证券股份有限公司于2023年6月12日汇入本公司募集资金监管账户中国农业银行股份有限公司台州湾新区支行账户(账号为：19910301040077779)人民币84,905.03万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用2,763.59万元后，公司本次募集资金净额为82,141.44万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2023年6月12日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]7930号)。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

2023 年使用募集资金 35,000.07 万元，本年度使用募集资金 23,943.53 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置的募集资金购买理财产品尚未赎回的资金余额为 23,287.68 万元，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 1,396.44 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《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)》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2024年修订)》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《恒勃控股股份公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司分别于中国工商银行股份有限公司台州路桥支行、中国农业银行股份有限公司台州湾新区支行、宁波银行股份有限公司台州分行、招商银行股份有限公司台州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳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，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

(二) 募集资金的专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司有6个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司台州路桥支行	1207015129200666633	募集资金专户	41,235.47	
中国工商银行股份有限公司台州路桥支行	1207015129200777752	募集资金专户	28,302.50	
中国农业银行股份有限公司台州湾新区支行	19910301040077779	募集资金专户	2,402,076.85	
中国农业银行股份有限公司台州湾新区支行	19910301040088883	募集资金专户	9,402.29	
招商银行股份有限公司台州分行营业部	576900392310131	募集资金专户	63,812.70	
宁波银行股份有限公司台州分行	86011110000492259	募集资金专户	11,419,578.91	-
合计			13,964,408.72	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，拟取消“重庆恒勃滤清器有限公司年产 130 万套汽车进气系统扩产项目”，决定不再向该项目投入募集资金，并将 7,278.33 万元募集资金全部投入以本公司为实施主体的新增募投项目“新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目”。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-018）。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 10 月 23 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 38,901,913.97 元和已支付发行费用的自筹资金 5,154,764.48 元。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本期不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2024 年 4 月 19 日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，于 2024 年 5 月 13 日召开了 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币 65,000 万元（含本数）的闲置资金进行现金管理，其中使用不超过人民币 35,000 万元（含本数）的闲置募集资金用于购买安全性高、低风险、流动性好的理财产品，使用不超过人民币 30,000 万元（含本数）闲置自有资金用于购买投资期限不超过 12 个月的低风险、流动性好的理财产品。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。

具体内容详见公司 2024 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《关于使用暂时闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2024-021)。

截至 2024 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金购买理财且尚未到期赎回的金额为 23,287.68 万元。

(六) 节余募集资金使用情况

公司 2024 年度不存在将节余募集资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(七) 超募资金使用情况

2024 年 4 月 19 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议、2024 年 5 月 13 日召开了 2023 年年度股东大会,分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用部分超募资金人民币 8,700 万元永久补充流动资金,占超募资金总额的 29.67%,用于主营业务相关的生产经营活动,实际使用时间为自前次使用部分超募资金永久补充流动资金满 12 个月后,方可进行本次部分超募资金永久补充流动资金。

具体内容详见公司 2024 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2024-016)。

截至 2024 年 12 月 31 日,公司共使用超募资金人民币 17,400.00 万元永久补充流动资金。

(八) 募集资金使用的其他情况

本期不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

2024 年度《变更募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 2。

(二) 变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

- 附件：1. 募集资金使用情况对照表
2. 变更募集资金投资项目情况表

恒勃控股股份有限公司董事会

2025年4月18日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：恒勃控股股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				82,141.44	本年度投入募集资金总额				23,943.53	
报告期内变更用途的募集资金总额				7,441.54	已累计投入募集资金总额				58,943.60	
累计变更用途的募集资金总额				7,441.54						
累计变更用途的募集资金总额比例				9.06%						
承诺投资项目 和超募资金投向	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(1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (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	项目可行性是否 发生重大变化
承诺投资项目：										
恒勃控股股份有限公司年产 150 万套汽车进气系统及 100 万套燃油蒸发污染物控 制系统扩产项目	否	15,174.36	15,174.36	3,656.89	8,934.66	58.88	2026 年 12 月 16 日			否
重庆恒勃滤清器有限公司年 产 130 万套汽车进气系统扩 产项目	是	7,278.33	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是
恒勃控股股份有限公司研发 改造升级及数据中心建设项 目	否	5,362.80	5,362.80	117.30	1,139.60	21.25	2026 年 6 月 16 日	不适用	不适用	否

补充流动资金项目	否	25,000.00	25,000.00	5,146.00	25,146.00	100.58	不适用	不适用	不适用	否
新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目	否	7,441.54	7,441.54	6,323.34	6,323.34	84.97	2026年10月15日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		60,257.03	52,978.70	15,243.53	41,543.60	78.42	-	-	-	-
超募资金投向：										
补充流动资金	否	17,400.00	17,400.00	8,700.00	17,400.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
其他	-	11,925.95	11,925.95	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	-	29,325.95	29,325.95	8,700.00	17,400.00	59.33	-	-	-	-
合计		89,582.98	82,304.65	23,943.53	58,943.60	71.62	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	恒勃控股股份有限公司年产150万套汽车进气系统及100万套燃油蒸发污染物控制系统扩产项目、恒勃控股股份有限公司研发改造升级及数据中心建设项目、新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目都尚在建设中，无对应期间的预计效益。公司取消“重庆恒勃滤清器有限公司年产130万套汽车进气系统扩产项目”，决定不再向该项目投入募集资金，并将7,278.33万元募集资金全部投入以恒勃控股股份有限公司为实施主体的新增募投项目“新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目”。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司原募投项目包括“恒勃控股股份有限公司年产150万套汽车进气系统及100万套燃油蒸发污染物控制系统扩产项目”和“恒勃控股股份有限公司研发改造升级及数据中心建设项目”等，主要集中在进气系统和燃油蒸发系统。为进一步推动公司在传统燃油车和新能源混动/纯电汽车零部件配套领域的同步发展，力争齐头并进，更好地响应市场客户需求，公司本着“综合统筹、效率优先”的原则，拟取消“重庆恒勃滤清器有限公司年产130万套汽车进气系统扩产项目”，决定不再向该项目投入募集资金，变更尚未使用的募集资金用途，将其投入至“新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2024年4月19日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议、2024年5月13日召开了2023年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金									

	人民币 8,700 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.67%，用于主营业务相关的生产经营活动，实际使用时间为自前次使用部分超募资金永久补充流动资金满 12 个月后，方可进行本次部分超募资金永久补充流动资金。截至 2024 年 12 月 31 日，公司共使用超募资金人民币 17,400.00 万元永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2024 年 4 月 19 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，拟取消“重庆恒勃滤清器有限公司年产 130 万套汽车进气系统扩产项目”，决定不再向该项目投入募集资金，并将 7,278.33 万元募集资金全部投入以恒勃控股股份有限公司为实施主体的新增募投资项目“新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目”。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-018）
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2024 年 4 月 19 日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，于 2024 年 5 月 13 日召开了 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币 65,000 万元（含本数）的闲置资金进行现金管理，其中使用不超过人民币 35,000 万元（含本数）的闲置募集资金用于购买安全性高、低风险、流动性好的理财产品，使用不超过人民币 30,000 万元（含本数）闲置自有资金用于购买投资期限不超过 12 个月的低风险、流动性好的理财产品。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置的募集资金购买理财产品尚未赎回的资金余额为 23,287.68 万元；公司尚未使用的募集资金为 1,396.44 万元（含利息收入净额）均存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

编制单位：恒勃控股股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目	重庆恒勃滤清器有限公司年产 130 万套汽车进气系统扩产项目	7,441.54	6,323.34	6,323.34	84.97	2026 年 10 月 15 日	不适用	不适用	否
合计	-	7,441.54	6,323.34	6,323.34	84.97	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司于 2024 年 4 月 19 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议、2024 年 5 月 13 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。为进一步推动公司在传统燃油车和新能源混动/纯电汽车零部件配套领域的同步发展，力争齐头并进，更好地响应市场客户需求，公司本着“综合统筹、效率优先”的原则，拟取消“重庆恒勃滤清器有限公司年产 130 万套汽车进气系统扩产项目”，决定不再向该项目投入募集资金，并将 7,278.33 万元募集资金全部投入以恒勃控股股份有限公司为实施主体的新增募投项目“新能源汽车热管理系统及车用进气系统项目”。</p> <p>具体内容详见公司于 2024 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-018）。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						