

前次募集资金使用情况鉴证报告

芜湖三联锻造股份有限公司

容诚专字[2025]230Z1851 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-12

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]230Z1851 号

芜湖三联锻造股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的芜湖三联锻造股份有限公司（以下简称三联锻造）董事会编制的截至 2025 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供三联锻造为申请公开发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为三联锻造申请公开发行可转换公司债券所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是三联锻造董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对三联锻造董事会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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的三联锻造《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了三联锻造截

至 2025 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

（此页为芜湖三联锻造股份有限公司容诚专字[2025]230Z1851 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

付劲勇

中国注册会计师：_____

杨文建

中国·北京

中国注册会计师：_____

许超

2025 年 8 月 26 日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]691号文核准，公司于2023年5月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,838.00万股，每股发行价为27.93元，应募集资金总额为人民币79,265.34万元，根据有关规定扣除发行费用12,053.53万元后，实际募集资金金额为67,211.81万元。该募集资金已于2023年5月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2023]230Z0132号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）前次募集资金使用及结余情况

截至2025年6月30日，公司募集资金使用与结余情况如下：

单位：人民币万元	
项目	金额
募集资金净额	67,211.81
加：现金管理收益	684.97
扣除银行手续费后的募集资金账户利息收入	100.55
减：超募资金永久补充流动资金	14,000.00
前期项目建设投入置换	5,622.89
上市后直接投入募项目总额	31,358.93
募投项目结项节余募集资金补充流动资金	1,823.34
截至2025年6月30日尚未使用的募集资金余额	15,192.17
其中：用于现金管理余额	12,000.00
临时性补充流动资金	3,000.00
募集资金专户余额	192.17

（三）前次募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

募集资金到账前，公司及全资子公司芜湖万联新能源汽车零部件有限公司和保荐机

构安信证券股份有限公司（已更名为国投证券股份有限公司）（以下简称“保荐机构”）已分别与中国银行股份有限公司芜湖分行、中信银行股份有限公司合肥分行、兴业银行股份有限公司芜湖分行、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司鲁港支行、华夏银行股份有限公司芜湖分行签署了《募集资金三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），明确了各方的权利和义务，公司及全资子公司严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金，保证专款专用。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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司前次募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金存储银行名称	账号	初始存放金额 [注 1]	期末余额	存储方式
1	中信银行股份有限公司 芜湖分行营业部	8112301011300925176	69,657.10	-	已注销
2	芜湖扬子农村商业银行 股份有限公司鲁港支行	20000221504766600000043	-	97.25	活期
3	中国银行股份有限公司 芜湖芜南支行	184271688220	-	94.17	活期
4	兴业银行股份有限公司 芜湖青山街支行	498020100100179099	-	0.74	活期
5	华夏银行股份有限公司 芜湖镜湖支行	19151000000138802	-	-	已注销
合计			69,657.10	192.17	

注 1：初始存放金额中包含未扣除的不含税其他发行费用 2,445.28 万元。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

本公司首次公开发行股票募集资金承诺投资的 4 个项目分别为：精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目、高性能锻件生产线(50MN)产能扩建项目、研发中心建设项目和补充流动资金，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）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

截至 2025 年 6 月 30 日，前次募集资金项目的实际投入募集资金总额与承诺募集资金投资总额的差异如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	实际投入与承诺投资的差异金额	原因说明
1	精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目	23,111.87	20,393.42	-2,718.45	项目已结项，结项后的节余募集资金永久补充流动资金，尚有应付未付尾款2,487.13万元
2	高性能锻件生产线(50MN)产能扩建项目	6,091.95	4,306.49	-1,785.46	项目已结项，结项后的节余募集资金永久补充流动资金
3	研发中心建设项目	6,264.36	4,281.92	-1,982.44	项目建设中，资金尚未使用完毕
4	补充流动资金	8,000.00	9,823.34	1,823.34	
5	超募资金-补充流动资金	21,000.00	14,000.00	-7,000.00	截至2025年6月30日尚未完成补充流动资金
6	超募资金-尚未明确投向	2,743.63	-	-2,743.63	计划转入投资在建项目
合计		67,211.81	52,805.17	-14,406.64	/

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

（1）前次募集资金投资项目对外转让情况

截至2025年6月30日止，公司前次募集资金投资项目不存在对外转让的情况。

（2）前次募集资金投资项目置换情况

2023年5月25日，公司召开了第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于募集资金置换已投入自有资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的5,622.89万元及已支付的发行费用220.94万元，公司置换金额合计为人民币5,843.84万元。上述预先投入金额及已支付发行费用经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“容诚专字[2023]230Z2082号”鉴证报告；同时，安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于芜湖三联锻造股份有限公司使用募集资金置换预先投入的自有资金的核查意见》。

（五）闲置募集资金情况说明

（1）闲置募集资金使用情况

①闲置募集资金用于现金管理

2023年6月12日，公司召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公

司使用部分闲置募集资金（含超募资金）及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 45,300.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金（含超募资金）和不超过人民币 8,000.00 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理，使用期限自公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。上述议案，经安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于芜湖三联锻造股份有限公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）及自有资金进行现金管理的核查意见》。

2024 年 6 月 6 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 28,800.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过人民币 8,000.00 万元的自有资金进行现金管理，有效期自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和有效期限内，可循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。上述议案，经国投证券股份有限公司出具了《国投证券股份有限公司关于芜湖三联锻造股份有限公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）及自有资金进行现金管理的核查意见》。

2025 年 4 月 23 日，公司分别召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司（含子公司）在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 16,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过人民币 20,000.00 万元的自有资金进行现金管理，有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和有效期限内，可由公司及子公司共同循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。上述议案，经国投证券股份有限公司出具了《国投证券股份有限公司关于芜湖三联锻造股份有限公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）及自有资金进行现金管理的核查意见》。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理情况如下：

受托机构	产品名称	产品类别	金额（万元）	购买日期	到期日期
------	------	------	--------	------	------

芜湖扬子农村商业银行股份有限公司鲁港支行	大额存单	保本固定收益	2,000.00	2023.6.20	2026.6.20
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司鲁港支行	大额存单	保本固定收益	4,000.00	2023.7.6	2026.7.6
兴业银行股份有限公司芜湖青山街支行	大额存单	保本固定收益	3,000.00	2023.6.16	2026.6.16
国投证券股份有限公司	国投证券收益凭证-专享 269 号	本金保障型浮动收益凭证	2,000.00	2024.12.5	2025.7.7
中信银行股份有限公司芜湖分行营业部	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A01927 期	保本浮动收益	1,000.00	2025.4.14	2025.7.16
合计	/	/	12,000.00	/	/

②闲置募集资金用于暂时补充流动资金

2023 年 6 月 30 日，公司召开了第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 9,000.00 万元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述授权金额和期限内，公司实际使用暂时闲置募集资金补充流动资金的总额为 4,800.00 万元。截至 2024 年 6 月 24 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的人民币 4,800.00 万元募集资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

2024 年 8 月 30 日，公司召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 9,000.00 万元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 3,000.00 万元。

（2）募集资金未使用完毕的原因及剩余资金的使用计划及安排

2024 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十四次会议、及 2024 年 6 月 6 日召开的 2023 年年度股东大会均审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金补充流动资金的议案》，高性能锻件生产线（50MN）产能扩建项目已结项，同意将节余募集资金补充流动资金（实际金额以资金转出当日专户余额为准）。该募集资金专户已于 2024 年 7 月予以注销。

2025年4月23日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金补充流动资金的议案》，同意公司将“精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目”予以结项，并将节余募集资金3,024.47万元（含应付未付尾款2,510.86万元）补充流动资金（实际金额以资金转出当日专户余额为准）。

截至2025年6月30日止，本公司未使用的募集资金余额为15,192.17万元（含公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期的金额12,000.00万元、暂时补充流动资金的金额3,000.00万元和募集资金账户余额192.17万元），占募集资金净额的比例为22.60%，募集资金未使用完毕主要系项目尚未建设完毕以及部分超募资金尚未明确投向。随着募集资金投资项目的不断推进，募集资金将逐步投入使用。

（六）前次募集资金使用的其他情况

2023年5月25日公司召开了第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金7,000.00万元永久性补充流动资金。公司首次公开发行股票超额募集资金23,743.63万元，最近12个月内累计使用超额募集资金永久补充流动资金的金额为人民币7,000.00万元，占超额募集资金总额的29.48%，未超过超额募集资金总额的30%。

2024年4月25日公司召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司于前次使用超募资金永久补充流动资金实施满十二个月之日（即2024年6月13日）起可以使用超募资金7,000.00万元用于永久补充流动资金。公司首次公开发行股票超额募集资金23,743.63万元，最近12个月内累计使用超额募集资金永久补充流动资金的金额为人民币7,000.00万元，占超额募集资金总额的29.48%，未超过超额募集资金总额的30%。

2025年4月23日公司召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司于前次使用超募资金永久补充流动资金实施满十二个月之日起可以使用超募资金7,000.00万元用于永久补充流动资金。公司首次公开发行股票超额募集资金23,743.63万元，最近12个月内累计使用超额募集资金永久补充流动资金的金额为人民币7,000.00万元，占超额募集资金总额的29.48%，未超过超额募集资金总额的30%。截至2025年6月30日，公司尚

未使用本次审议通过的超募资金额度补充流动资金。

截至2025年6月30日，公司超募资金永久补充流动资金金额为14,000.00万元。

三、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

“研发中心建设项目”不直接产生效益，也无承诺效益，无法单独核算实际效益。

“精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目”和“高性能锻件生产线(50MN)产能扩建项目”产生的效益详见“附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

公司不存在前次募集资金投资项目累计实现的收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金使用过程中，不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件的内容不存在差异。

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

芜湖三联锻造股份有限公司董事会

2025 年 8 月 26 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 6 月 30 日

编制单位：芜湖三联锻造股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：67,211.81						已累计使用募集资金总额：52,805.17				
变更用途的募集资金总额：-						各年度使用募集资金总额：52,805.17				
						2023 年度：30,028.09				
变更用途的募集资金总额比例：-						2024 年度：21,382.46				
						2025 年 1-6 月：1,394.62				
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 可以使用状态 日期（或截止 日项目完工程 度）
序号	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 额的差额	
承诺投资项目										
1	精密锻造生产 线技改及机加 工配套建设项 目	精密锻造生产线 技改及机加工配 套建设项目	23,111.87	23,111.87	20,393.42	23,111.87	23,111.87	20,393.42 ^{注1}	-2,718.45	2025/3/31
2	高性能锻件生 产线(50MN) 产能扩建项目	高性能锻件生产 线（50MN）产 能扩建项目	6,091.95	6,091.95	4,306.49	6,091.95	6,091.95	4,306.49	-1,785.46 ^{注2}	2024/3/31
3	研发中心建设 项目	研发中心建设项 目	6,264.36	6,264.36	4,281.92	6,264.36	6,264.36	4,281.92	-1,982.44	2026/5/31
4	补充流动资金	补充流动资金	8,000.00	8,000.00	9,823.34 ^{注3}	8,000.00	8,000.00	9,823.34	1,823.34	不适用
承诺投资项目小计			43,468.18	43,468.18	38,805.17	43,468.18	43,468.18	38,805.17	-4,663.01	/

超募资金										
1	补充流动资金	补充流动资金	-	21,000.00	14,000.00	-	21,000.00	14,000.00	-7,000.00	不适用
2	尚未明确投向	尚未明确投向	-	2,743.63	-	-	2,743.63	-	-2,743.63	不适用
超募资金小计			-	23,743.63	14,000.00	-	23,743.63	14,000.00	-9,743.63	/
合计			43,468.18	67,211.81	52,805.17	43,468.18	67,211.81	52,805.17	-14,406.64	/

注 1：精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目实际投资金额 20,393.42 万元，不包含募投项目应付未付的尾款金额 2,487.13 万元，该项目已结项但尚存在应付未付尾款，暂未将结余资金转出。

注 2：高性能锻件生产线（50MN）产能扩建项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 1,785.46 万元与该项目实际转出金额 1,823.34 万元差异原因系募集资金理财收益及利息收入。

注 3：补充流动资金实际投资金额与募集后承诺投资金额 1,823.34 万元差异原因系高性能锻件生产线（50MN）产能扩建项目结项转出结余资金、募集资金理财收益及利息收入。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 6 月 30 日

编制单位：芜湖三联锻造股份有限公司

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	最近两年一期实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2023 年度	2024 年度	2025 年 1-6 月		
1	精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目	74.75%	1,118.21 ^{注 1}	-	-	1,921.78 ^{注 2}	1,921.78	是
2	高性能锻件生产线(50MN)产能扩建项目	91.00%	1,518.43 ^{注 3}	-	780.33 ^{注 4}	752.51	1,532.84	是
3	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	超募资金-补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	超募资金-尚未明确投向	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目承诺效益为第一年净利润 4,472.82 万元，第二年净利润为 8,661.41 万元，第三年净利润为 8,629.79 万元，该项目于 2025 年 3 月结项，故上表中列示的承诺效益为结项至 2025 年 6 月所属期间简单计算的承诺效益。

注 2：精密锻造生产线技改及机加工配套建设项目于 2025 年 3 月结项，故 2025 年 1-6 月实现的效益为 2025 年 4-6 月（结项后）产生的实际效益。

注 3：高性能锻件生产线(50MN)产能扩建项目承诺效益为第一年净利润 1,019.56 万元，第二年净利润为 1,995.45 万元，第三年净利润为 3,290.67 万元，第四年净利润为 3,284.38 万元，第五年进入稳定期。该项目于 2024 年 3 月结项，故上表中列示的承诺效益为结项至 2025 年 6 月所属期间简单计算的承诺效益。

注 4：高性能锻件生产线（50MN）产能扩建项目于 2024 年 3 月结项，故 2024 年度实现的效益为 2024 年 4-12 月（结项后）产生的实际效益。