

关于上海先惠自动化技术股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告
上会师报字(2023)第 6467 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于上海先惠自动化技术股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

上会师报字(2023)第 6467 号

上海先惠自动化技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的上海先惠自动化技术股份有限公司(以下简称“贵公司”或“先惠技术”)《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了鉴证工作。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

先惠技术管理层的责任是按照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)、上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》(上证发[2022] 14 号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》(2023 年 1 月修订)的规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;为募集资金专项报告的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

二、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募集资金专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，先惠技术管理层编制的截至 2022 年 12 月 31 日止的募集资金专项报告已经按照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）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》（上证发[2022] 14 号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》（2023 年 1 月修订）等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了先惠技术截至 2022 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

四、对报告使用者和使用目的限定

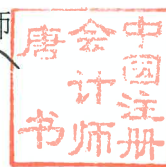
本鉴证报告仅作为贵公司 2022 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为先惠技术 2022 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年四月二十八日

上海先惠自动化技术股份有限公司

2022 年度募集资金存放与实际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）》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》（上证发[2022] 14 号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》（2023 年 1 月修订）的规定，现将上海先惠自动化技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）截至 2022 年 12 月 31 日募集资金存放及使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额与到账时间

经中国证券监督管理委员会于 2020 年 7 月 6 日出具的《关于同意上海先惠自动化技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2020）1363 号）同意，上海先惠自动化技术股份有限公司（以下简称“先惠技术”或“公司”）于 2020 年 8 月向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,891.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 38.77 元，募集资金总额为人民币 73,314.07 万元，扣除发行费用人民币 9,054.29 万元后，募集资金净额为人民币 64,259.78 万元。截至 2020 年 8 月 5 日，公司本次募集资金已全部到位，并由上会会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人募集资金的资金到位情况进行了审验，并出具了上会师报字（2020）第 6418 号《验资报告》。公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金专户存储监管协议。

2、募集资金本年度使用金额及期末余额情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司 2022 年度使用募集资金金额为人民币 270,757,939.15 元，累计已使用募集资金金额为人民币 571,841,098.80 元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 84,813,232.58 元，具体使用情况如下：

项目	金额
实际收到募集资金总额	642,597,787.00
减：投入募集资金项目的金额	571,841,098.80
其中：置换预先投入募集项目资金	11,987,677.62
直接投入募集项目资金	255,795,082.35
补充流动资金	304,058,338.83
减：已结项项目尚未支付的合同尾款	7,282,240.35
加：利息收入及理财产品收益扣除手续费净额	21,338,784.73
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金期末余额	84,813,232.58

二、募集资金管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，维护全体股东的合法权益，公司依照《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》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存放、使用、变更等方面做出了具体明确的规定。

2、募集资金三方监管协议情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者利益，公司已与保荐机构东兴证券股份有限公司及专户存储募集资金的商业银行签订了相关募集资金专户监管协议，设立了募集资金专用账户，前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

3、募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金银行账户的存储具体情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账户	初始存放金额	截至 2022 年 12 月 31 日金额	
招商银行股份有限公司上海南西支行	121911706410304	339,400,000.00	活期存款	-
招商银行股份有限公司上海分行营业部	121911706410122	243,197,787.00	活期存款	84,799,589.26
上海银行股份有限公司松江支行	03004221019	60,000,000.00	活期存款	-
招商银行股份有限公司上海南西支行	121938786210501	-	活期存款	-
招商银行股份有限公司上海分行营业部	731907707310117	-	活期存款	13,643.32
合计		642,597,787.00		84,813,232.58

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况详见“募集资金使用情况对照表”（附件 1）。公司募集资金投资项目未出现异常情况，也不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

2、募投项目未达到计划进度原因

随着制造业转型升级的速度加快，下游汽车行业客户对柔性制造、智能工厂等智能自动化装备技术工艺提出了更高的要求，公司在不改变产能提升和自动化水平的前提下，对具体工艺改进需求进行了审慎选择，加之受外部宏观环境影响，致使工程物资采购、物流运输、人员施工等诸多环节受阻，综合导致了长沙高端智能制造装备研发及制造项目工程建设周期有所延长。为保障股东

利益，确保募集资金投资项目实施的有效性，公司适当控制了募集资金投资项目的投资进度，在保持募投项目的实施主体、资金用途等均不发生变化的情况下，决定将募投项目达到预定可使用状态日期调整为 2023 年 10 月。

3、募投项目的先期投入及置换情况

公司本年度不存在募投项目的先期投入及置换情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司本年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

5、对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2021 年 8 月 26 日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 38,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的低风险保本型理财产品，使用期限不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号：2021-042)。

2022 年度，公司对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

金额单位：人民币元

签约方	产品名称	金额	起息日	到期日	年化收益率	实际收回本金 金额	实际获得收 益
招商银行	结构性存款	230,000,000.00	2021/12/20	2022/03/21	2.89%	230,000,000.00	1,657,197.26
招商银行	结构性存款	110,000,000.00	2022/01/04	2022/01/28	3.01%	110,000,000.00	217,709.59
招商银行	结构性存款	70,000,000.00	2022/02/07	2022/02/28	3.00%	70,000,000.00	120,821.92
招商银行	结构性存款	70,000,000.00	2022/03/04	2022/03/25	2.80%	70,000,000.00	112,767.12
招商银行	结构性存款	50,000,000.00	2022/06/09	2022/06/30	2.70%	50,000,000.00	77,671.23
期末余额			-				
逾期未收回的本金和收益累计金额			-				

6、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司本年度不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

7、超募资金用于在建项目或新项目情况（包括收购资产等）的情况

公司于 2021 年 1 月 22 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设长沙高端智能制造装备研发及制造项目的议案》，同意使

用超募资金 173,905,713.99 元（含截至 2020 年 12 月 31 日的利息收入扣除银行手续费的净额和理财产品投资收益）用于投资新建长沙高端智能制造装备研发及制造项目，不足部分由公司以自筹资金补足。

具体内容详见公司于 2021 年 1 月 23 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于使用部分超募资金投资建设长沙高端智能制造装备研发及制造项目的公告》(公告编号：2021-005)。

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司收到超募资金 171,197,787.00 元，从已终止的募投项目中转入募集资金 41,310,015.86 元，累计收到超募资金利息收入及理财收益扣减手续费净额 8,203,463.66 元；实际用于超募资金建设项目的募集资金 135,898,033.94 元，公司超募资金余额为 84,813,232.58 元。

8、节余募集资金使用情况

2022 年 3 月 21 日召开了第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将结余资金永久补充流动资金及部分募投项目变更的议案》，公司结合实际经营情况，为提高资金使用效率，将募集资金投资项目“高端智能制造装备制造”结项后的结余募集资金 171,066,311.40 元永久性补充公司流动资金，用于公司日常生产经营活动具体内容详见公司 2022 年 3 月 22 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于部分募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目变更的公告》(公告编号：2022-022)。

9、募集资金其他使用情况

公司本年度不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目的情况

公司近年来经营状况良好，营业收入稳步增长，产能需求持续扩张。公司目前在上海、武汉、长沙等地布局有多个生产基地，经过统筹安排，公司对整体战略进行了调整优化，武汉先惠集中精力进行产品生产和客户服务，不再承担研发任务，以更好的适应下游市场需求。公司通过内部资源的优化配置，能够提高资源利用效率，进而提升公司的整体市场竞争力。因此，公司拟将原“研发中心”项目终止实施。2022 年 3 月 21 日召开了第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将结余资金永久补充流动资金及部分募投项目变更的议案》，公司将原“高端智能制造装备研发及制造项目”的子项目“研发中心”项目终止实施，并将剩余募集资金 41,310,015.86 元转入“长沙高端智能制造装备研发及制造项目”专户用于该项目建设。详见“变更募集资金投资项目情况表”（附件 2）具体内容详见公司 2022 年 3 月 22 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于部分募投项目结项并将结余募集

资金永久补充流动资金及部分募投项目变更的公告》(公告编号：2022-022)。

2、募集资金投资项目对外转让或置换的情况

公司本年度不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已按《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）》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》（上证发[2022] 14 号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》（2023 年 1 月修订）等相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

上海先惠自动化技术股份有限公司

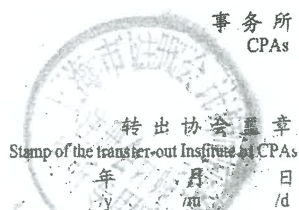
董事会

二〇二三年四月二十八日

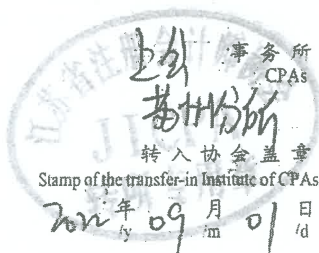
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

上会



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名	唐	性别	女	出生日期	1980-06-28	工作单位	瑞华会计师事务所(普通合伙)上海分所	身份证号	310103198006282623
Full name	唐	Sex	女	Date of birth	1980-06-28	Working unit	瑞华会计师事务所(普通合伙)上海分所	Identity card No.	310103198006282623



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.

证书编号: 310001080006
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年03月
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致



姓名	朱科坚
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1997-08-29
Date of birth	
工作单位	上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	33072319970829255X
Identity card No.	



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.

证书编号: 310000080159
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022
Date of Issuance

年
月
日

年
月
日

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

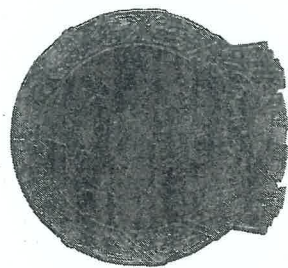
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓荣

注册会计师

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

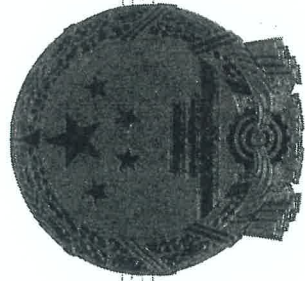
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会[98]160号 (转制批文 沪财会[2013]71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 000362

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

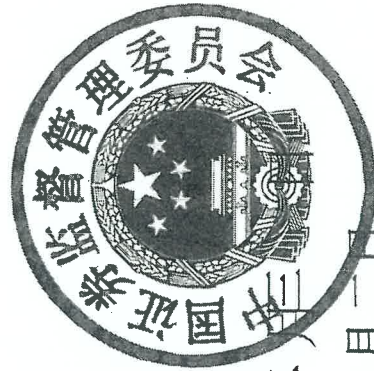
上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣

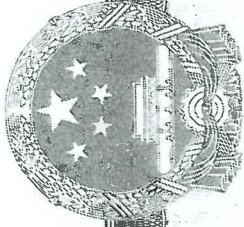
证书号: 32

发证时间: 二〇一二年十二月二日
证书有效期至: 二〇一三年十二月二日



本复印件已审核与原件一致





营业执照

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202211240118

市场主体身
份码了解更
多登记许可
信息、备案
、监管、体
验更多应用
服务。



(副本)

名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

【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】

张健，张晓荣，耿磊，巢序，沈佳云，朱清滨，杨滢

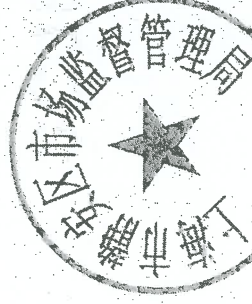
出资额 人民币2910.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

登记机关

2022年11月24日



本复印件已审核与原件一致