

常州祥明智能动力股份有限公司

2022 年度募集资金年度存放与使用情况

专项报告的鉴证报告

**关于常州祥明智能动力股份有限公司
2022年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告**

信会师报字[2023]第ZF10212号

常州祥明智能动力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的常州祥明智能动力股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司2022年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，如实反映了贵公司2022年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露2022年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二三年三月二十九日

常州祥明智能动力股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及有关规定，将常州祥明智能动力股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意常州祥明智能动力股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕298号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股（A股）1,700.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币29.66元，募集资金总额人民币504,220,000.00元，扣除全部发行费用（不含增值税）人民币66,551,115.58元后募集资金净额人民币437,668,884.42元。上述募集资金于2022年3月17日全部到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2022]第ZF10130号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2022年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币211,239,772.72元，本报告期使用人民币211,239,772.72元。

截至2022年12月31日，公司募集资金使用情况和结余情况如下表：

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	437,668,884.42
减：直接投入募投项目	37,305,628.54
减：置换以自筹资金预先投入募投项目	71,606,300.00
减：永久补充流动资金	21,500,000.00
减：补充流动资金	80,826,808.61
减：购买理财产品支出	159,000,000.00
减：手续费支出	1,035.57
加：利息收入（含七天通知存款利息）	1,346,913.90
加：理财产品收入	745,048.24
截至2022年12月31日的募集资金账户余额	69,521,073.84

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为加强和规范募集资金管理，提高资金使用效率，保护投资者权益，公司已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》和《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》等相关规定的要求制定并修订了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。根据公司《募集资金管理制度》，公司已将上述募集资金存放于募集资金专户，并于2022年3月分别与中国银行股份有限公司常州经济开发区支行、中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行、招商银行股份有限公司常州分行、江苏银行股份有限公司常州分行及保荐机构民生证券股份有限公司签署了《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。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司募集资金专户余额情况如下：

开户银行	银行账号	账户性质	期末余额 (人民币元)
中国银行股份有限公司常州经济开发区支行	470277346876	募投账户	27,485,470.15
中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行	1105020229001251202	募投账户	596,651.87
招商银行股份有限公司常州分行	519903801810855	募投账户	20,026,397.78
江苏银行股份有限公司常州分行	8130018000130609	募投账户	21,412,554.04
合计			69,521,073.84

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金进行现金管理购买保本型理财产品、结构性存款等银行理财，截止到2022年12月31日，期末理财余额为人民币159,000,000.00元，明细如下：

开户人	开户银行	期末余额 (人民币元)
常州祥明智能动力股份有限公司	中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行	129,000,000.00
常州祥明智能动力股份有限公司	江苏银行股份有限公司常州分行	30,000,000.00
合计		159,000,000.00

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2022 年度募集资金实际使用情况详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

四、 变更募投项目的资金使用情况

截止 2022 年 12 月 31 日止，公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表 2：《2022 年度变更募集资金投资项目情况表》。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作。2022 年度，公司募集资金使用及披露不存在问题。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2023 年 3 月 29 日经董事会批准报出。

- 附表： 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》

常州祥明智能动力股份有限公司
董事会
2023年3月29日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位: 常州祥明智能动力股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额			43,766.89	本年度投入募集资金总额		21,123.98					
报告期内变更用途的募集资金总额			5,068.48								
累计变更用途的募集资金总额			5,068.48	已累计投入募集资金总额		21,123.98					
累计变更用途的募集资金总额比例			11.58%								
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)	截至期末投入进度(%) (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											
1、电机风机扩建项目(名称调整前为“电机、风机改扩建项目”)	是	12,933.60	18,002.08	7.30	7.30	0.04	2024年3月	不适用	不适用	否	
2、生产基地扩建项目	否	13,578.00	13,578.00	10,884.00	10,884.00	80.16	2024年3月	不适用	不适用	否	
3、补充流动资金项目	否	10,000.00	10,000.00	8,082.68	8,082.68	80.83	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		36,511.60	41,580.08	18,973.98	18,973.98						
超募资金投向											
尚未使用的超募资金	否	7,255.29	36.81				不适用	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否		2,150.00	2,150.00	2,150.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
超募资金投向小计		7,255.29	2,186.81	2,150.00	2,150.00						

合计		43,766.89	43,766.89	21,123.98	21,123.98					
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>2022年5月18日，经公司2021年度股东大会审议通过《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2,150.00万元超募资金永久补充流动资金，截至报告期末超募资金已永久补充流动资金2,150.00万元。</p> <p>2022年12月29日，经公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于调整部分募投项目并使用超募资金增加投资的议案》，同意公司使用超募资金5,068.48万元对“电机风机扩建项目”增加投资。</p> <p>相关公告详见巨潮资讯网《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：2022-017）、《关于调整部分募投项目并使用超募资金增加投资的公告》（公告编号：2022-040）</p>									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2022]第ZF10283号《常州祥明智能动力股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》，2022年4月26日，经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金7,160.63万元，公司于2022年5月实施了置换。相关公告详见巨潮资讯网《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2022-015）</p>									
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	<p>截至2022年12月31日，公司募集资金余额为22,852.11万元，其中15,900.00万元在股东大会审议通过的额度和范围内进行现金管理，6,952.11万元存放于公司开设的募集资金专户。</p> <p>公司将按项目计划推进项目进度，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金用于募集资金投资项目的后续支出。</p>									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2022 年度

编制单位: 常州祥明智能动力股份有限公司

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	项目可行性是否发生重大变化
电机风机扩建项目	电机、风机改扩建项目	18,002.08	7.30	7.30	0.04	2024 年 3 月	不适用	不适用	否
合计		18,002.08	7.30	7.30					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更原因:</p> <p>(一) 调整项目名称的原因</p> <p>调整项目名称的原因, 是公司基于市场环境发展趋势、公司现阶段业务规模、募投项目建设情况等综合因素做出的决定, 调整后的募投项目名称更能体现项目的实质内容, 有助于提升募投项目整体质量。</p> <p>(二) 增加投资的原因</p> <p>公司本次使用超募资金增加原项目投资规模, 是根据公司顺应市场环境变化及募投项目实施的实际需要。目前, 公司已积累国内外多家具备较强行业影响力的大型企业客户, 随着公司客户的不断拓展, 产品订单不断增加, 未来下游市场对于公司电机、风机的供应量需求将继续攀升。而公司现有生产厂房和生产线的产能已经无法满足公司发展的需要, 亟需进一步增加公司现有电机和风机产能, 以满足包括 HVACR、交通车辆、通信系统、医疗健康等在内的诸多下游应用领域日益增长的需要。因此, 项目的实施有助于公司增加电机、风机的产量, 及时交付客户订单, 向应用领域输送更多的产品供应, 为下游行业的发展提供物料支持。</p> <p>二、决策程序</p> <p>项目变更事项已经 2022 年 12 月 12 日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过, 公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见, 公司保荐机构民生证券股份有限公司对该事项出具了明确的核查意见。</p> <p>2022 年 12 月 29 日, 经公司 2022 年第一次临时股东大会表决通过。</p> <p>三、信息披露情况</p> <p>相关公告详见巨潮资讯网《关于调整部分募投项目并使用超募资金增加投资的公告》(公告编号: 2022-040)</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								