

关于祥鑫科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和
已支付发行费用的鉴证报告
天衡专字（2024）00719号



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：苏24EVU6FJA9



关于祥鑫科技股份有限公司以募集资金置换 预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的鉴证报告

天衡专字（2024）00719 号

祥鑫科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的祥鑫科技股份有限公司（以下简称“祥鑫科技”）管理层编制的截至 2024 年 4 月 24 日止《祥鑫科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了鉴证。

一、管理层的责任

祥鑫科技管理层的责任是按照《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)及《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》等文件的规定编制专项说明，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容的真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见，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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合祥鑫科技的实际情况，实施了审慎调查以及核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，祥鑫科技管理层编制的专项说明符合《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)及《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》等文件的规定，在所有重大方面如实反映了祥鑫科技截至 2024 年 4 月 24 日止以自筹资金预先投入募投项目及发行费用的实际情况。

四、其他说明事项



本鉴证报告仅供祥鑫科技以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用之目的使用,不得用作任何其它目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



此页无正文，为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）《关于祥鑫科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的鉴证报告》（天衡专字（2024）00719号）之签章页。



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2024年4月24日

中国注册会计师：金炜
(项目合伙人)



中国注册会计师：陶庆武



祥鑫科技股份有限公司关于以募集资金置换 预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明

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)及《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》等文件的规定,将祥鑫科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的具体情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意祥鑫科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可(2023)1591号)的核准,公司向特定对象发行A股股票2,600万股,每股面值1.00元,每股发行价格33.69元,募集资金总额为人民币875,940,000.00元,扣除相关发行费用(不含增值税)12,852,796.20元后,实际募集资金净额为人民币863,087,203.80元。上述募集资金于2024年4月9日全部到账,业经天衡会计师事务所《特殊普通合伙》验证并出具天衡验字【2024】00024号验资报告。

二、募集资金承诺投资项目情况

公司向特定对象发行A股股票募集说明书披露的募集资金投资项目及募集资金运用计划如下:

单位:万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金额
1	东莞储能、光伏逆变器及动力电池箱体生产基地建设项目	67,227.69	38,308.72
2	广州新能源车身结构件及动力电池箱体产线建设项目	28,878.55	15,000.00
3	常熟动力电池箱体生产基地建设项目	33,679.11	18,000.00
4	宜宾动力电池箱体生产基地扩建项目	54,029.41	15,000.00
合计		183,814.75	86,308.72

在本次募集资金到位前,公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入,并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。如果本次发行募集资金扣除发行费用后少于上述项目募集资金拟投入的金额,不足部分公司将以自有资金或其他融资方式解决。”

三、使用募集资金置换前期已预先投入自筹资金的情况



1、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 4 月 24 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计 23,297.99 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	拟以募集资金置换已投入自筹资金的金额
1	东莞储能、光伏逆变器及动力电池箱体生产基地建设项目	38,308.72	11,412.15
2	广州新能源车身结构件及动力电池箱体产线建设项目	15,000.00	4,270.04
3	常熟动力电池箱体生产基地建设项目	18,000.00	2,516.90
4	宜宾动力电池箱体生产基地扩建项目	15,000.00	5,098.89
合计		86,308.72	23,297.99

2、已支付的发行费用情况

截至 2024 年 4 月 24 日，公司已使用自筹资金支付发行费用共计 110.00 万元(不含税)，本公司拟以募集资金置换已预先支付的发行费用金额，具体情况如下：

单位：万元

序号	类别	已预先支付发行费用	拟置换金额
1	律师费用	110.00	110.00
合计		110.00	110.00

注：上述金额为不含税金额。

四、置换募投资金的实施

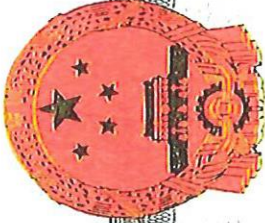
根据《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》(证监会公告(2022)15 号)及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用，将在经本公司董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后实施。

祥鑫科技股份有限公司

2024 年 4 月 24 日

有限公司





营业执照

(副本)

编号 320100000202401090022

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；工程造价咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

证书序号: 00123336

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》。



发证机关:

二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

苏财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



姓名 Full name 金松
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1991-02-02
 工作单位 Working unit 天颐会计师事务所(普通合伙) 上海分所
 身份证号码 Identity card No. 321111198102034211



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: 32000100048
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 30 日
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

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.



陶庆武(320000100246)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

320000100246

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 年 09 月 29 日

年 月 日



中国注册会计师协会

姓名 陶庆武

姓 Full name

性别 男

性 Sex

出生日期 1989-08-02

出生 Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

工作 Working unit

身份证号码 32132119890802461X

身份 Identity card No.

证号 No.

