

上海克来机电自动化工程股份有限公司

募集资金置换专项审核报告

截至 2020 年 6 月 30 日止

立信会
(特殊
文件

募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2020]第ZA15335号

上海克来机电自动化工程股份有限公司：

我们接受委托，对后附的上海克来机电自动化工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为2020年6月30日的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

一、管理层的责任

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的通知等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，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，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的通知等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有

关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料作出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二〇年八月二十四日

上海克来机电自动化工程股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明 截至2020年6月30日止

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关指引的规定，上海克来机电自动化工程股份有限公司（以下简称“本公司”）现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海克来机电自动化工程股份有限公司向南通凯淼股权投资中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]552 号）核准，本公司以发行股份及支付现金购买资产的方式购买南通凯淼持有的南通克来凯盈智能装备有限公司（以下简称“克来凯盈”）35%股权，同时，本公司向不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金的总额不超过 5,000.00 万元，不超过本次交易中发行股份购买资产交易价格的 100%，且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%。截至 2020 年 6 月 8 日止，本公司以非公开方式向国信证券股份有限公司、富国基金管理有限公司、南方天辰（北京）投资管理有限公司、巨杉（上海）资产管理有限公司、锦绣中和（天津）投资管理有限公司实际发行人民币普通股（A 股）2,284,148 股，发行价格人民币 21.89 元/股，募集资金合计 49,999,999.72 元，扣除承销保荐费人民币 318,000.00 元（含税）后的募集资金总额 49,681,999.72 元已于 2020 年 6 月 8 日存入本公司在招商银行股份有限公司上海分行（账号 122907370110101）的人民币账户。募集资金总额 49,999,999.72 元扣除保荐承销费、律师费、审计及验资费、评估费、项目可行性研究咨询费和信息披露费等发行费用人民币 6,124,290.17 元（不含税）后，募集资金净额为人民币 43,875,709.55 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2020]第 ZA14897 号《验资报告》。

二、 募集资金项目的情况

本公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》披露，经本公司第三届董事会第五次会议、第三届董事会第六次会议、第三届董事会第七次会议及 2020 年度第一次临时股东大会、2020 年度第二次临时股东大会审议通过，本次募集资金在扣除发行费用后拟投资项目概况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用本次募集资金金额
1	国六b汽车发动机EA888高压燃油分配管制造及新能源汽车用二氧化碳空调管路组装项目	44,797,700.00	43,875,709.55
	合计	44,797,700.00	43,875,709.55

注：根据《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》披露，本次发行募集资金到位后，若实际募集资金（扣除发行费用）少于以上项目所需资金总额，则不足部分由公司通过自有资金或其他方式自筹解决。由于本次实际发行募集资金净额为人民币 43,875,709.55 元，因此拟使用本次募集资金金额也为 43,875,709.55 元。

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》，在此次募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度需要，先行以自筹资金支付项目所需款项，待募集资金到位后予以置换。2020 年 1 月 1 日，本公司第三届董事会第五次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关议案。为推进项目顺利进行，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 10,164,747.04 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	承诺募集资金投入金额	预先投入金额
国六b汽车发动机EA888高压燃油分配管制造及新能源汽车用二氧化碳空调管路组装项目	43,875,709.55	10,164,747.04
合计	43,875,709.55	10,164,747.04

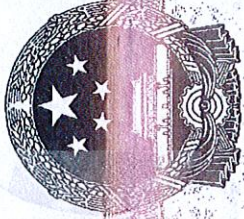
四、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》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已投入募集资金项目的自筹资金，尚须经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

特此说明

上海克来机电自动化工程股份有限公司

2020年8月24日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
查询企业信用信息。
扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
查询企业信用信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 徐志国

成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
 主要经营场所 上海市浦东新区黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效

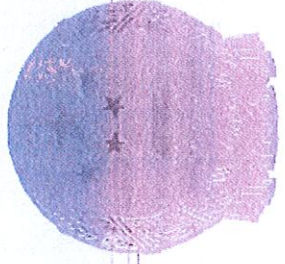
经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 代理企业清算事宜; 代理记账; 出具审计报告、清算审计报告、验资报告、年度审计、专项审计、资产评估、税务审计、管理咨询、法律、法规规定的其他业务。【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】



登记机关

2020年02月10日



证书序号: 000396

会计师事务所

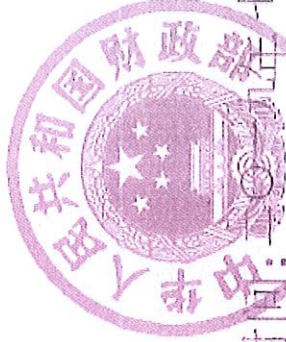
证券、期货相关业务许可证



首席合伙人: 朱建弟

仅供出报告使用, 其他无效

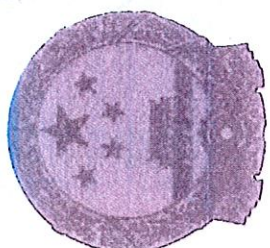
经财政部、中国证监会核准, 批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



证书号: 34 发证时间: 二〇一二年七月 十四

证书有效期至: 二〇一三年七月 十四

证书序号: 0001247



立信会计师事务所



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》。

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

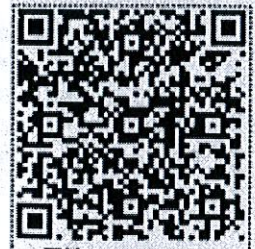


姓名 Full name: 王健
 性别 Sex: 男
 出生 Date of Birth: 1974-11-28
 工作单位 Work Unit: 上海立信会计师事务所有限公司
 身份证号 Identity card No.: 31010519741102281



年度检验登记
Annual Renewal Registration

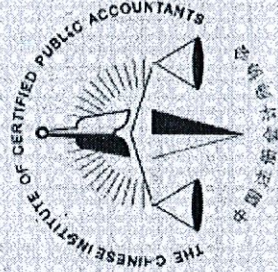
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王健(310000030092)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日

证书编号: 310000030092
 No. of Certificate: 310000030092
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 1996 年 12 月 28 日
 Date of Issuance: 1996 / 12 / 28



姓名: 唐賢
性别: 男
出生日期: 1981-08-10
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 31040719810818610135Z
执业证书号: 31040719810818610135Z



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.



唐賢(310000061717)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
y m d

证书编号: 310000061717
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: 2018 年 08 月 11 日
Date of Issuance y m d