

关于上海先惠自动化技术股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资  
金和预先支付的发行费用的鉴证报告  
上会师报字(2020)第 6728 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  
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金  
和预先支付的发行费用的鉴证报告

上会师报字(2020)第 6728 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”)管理层编制的截至 2020 年 8 月 15 日止《上海先惠自动化技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金和预先支付的发行费用的专项说明》(以下简称“《募集资金置换专项说明》”)进行了鉴证。

一、管理层的责任

贵公司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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关规定的要求编制《募集资金置换专项说明》,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。

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贵公司编制的《募集资金置换专项说明》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》的规定执行鉴证业务,以对《募集资金置换专项说明》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《募集资金置



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

换专项说明》的相关内容进行审慎调查,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鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。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,贵公司管理层编制的《募集资金置换专项说明》与实际使用情况相符。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为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,不得用作任何其他目的。

附件:

《上海先惠自动化技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金和预先支付的发行费用的专项说明》

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

耿磊



中国注册会计师

孙洁



二〇二〇年八月十七日

**上海先惠自动化技术股份有限公司**  
**以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金**  
**和预先支付的发行费用的专项说明**

（截至 2020 年 8 月 15 日止）

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)》以及相关指引的规定，将上海先惠自动化技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

**一、公开发行股票募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会于 2020 年 7 月 6 日出具《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），上海先惠自动化技术股份有限公司（以下简称“公司”）获准向社会公开发行人民币普通股（A 股：1,891.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 38.77 元，募集资金总额为人民币 733,140,700.00 元，扣除不含税发行费用人民币 90,542,913.00 元，实际募集资金净额为人民币 642,597,787.00 元。上述募集资金到位情况业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了上会师报字(2020)第 6418 号验资报告。公司在银行开立了专户存储上述募集资金，并将在履行必要的法律程序之后，将部分募集资金用于置换募集资金投资项目中以自筹资金先行投入的部分和预先支付的发行费用。

**二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况**

公司拟将本次公开发行募集的资金投资于以下项目：

<u>项目名称</u>	<u>投资总额(万元)</u>	<u>募集资金投入金额(万元)</u>
高端智能制造装备研发及制造项目	35,000.00	23,940.00
补充流动资金项目	<u>6,000.00</u>	<u>6,000.00</u>
合计：	<u>41,000.00</u>	<u>39,940.00</u>

**三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况**

截至 2020 年 8 月 15 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 11,987,677.62 元，具体情况如下：

<u>项目名称</u>	<u>已预先投入金额(元)</u>
高端智能制造装备研发及制造项目	11,987,677.62
补充流动资金项目	=
合计	<u>11,987,677.62</u>

### 三、以自筹资金预先支付发行费用的情况

公司本次股票发行发生的各项发行费用合计人民币 90,542,913.00 元，其中承销费用人民币 66,334,028.30 元已自募集资金中扣除，其他尚未划转的发行费用为人民币 24,208,884.70 元。在募集资金到位前，公司已用自筹资金支付的发行费用金额为 5,298,235.88 元，本次拟一并置换，具体情况如下：

单位	类别	支付金额（元）	说明
东兴证券股份有限公司	保荐费	2,688,679.25	自筹资金支付
上会会计师事务所（特殊普通合伙）	审计费	2,254,716.98	自筹资金支付
上海市广发律师事务所	律师费	188,679.24	自筹资金支付
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	手续费及其他	73,707.58	自筹资金支付
武汉机构投资者服务有限公司上海分公司	手续费及其他	73,584.91	自筹资金支付
上海市东方公证处	手续费及其他	18,867.92	自筹资金支付
合计		<u>5,298,235.88</u>	

### 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》及《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，尚需经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、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。

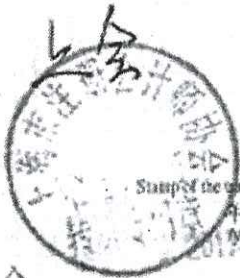
上海先惠自动化技术股份有限公司

二〇二〇年八月十七日



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



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamped the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 10月 09日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Transfer-in Institute of CPAs  
2019年 12月 04日

10

姓名 耿磊  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1972-01-31  
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 310105720131281  
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: 31 00000803661  
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: 1995 年 12 月  
Date of Issuance



耿磊(310000080366)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

耿磊(310000080366)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

本复印件已审核与原件一致



姓名: 孙洁璐  
 Full name: 孙洁璐  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1982-11-06  
 Date of birth: 1982-11-06  
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 310113198211060967  
 Identity card No.: 310113198211060967



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: 310000080383  
 No. of Certificate: 310000080383

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

发证日期: 2007 年 09 月 29 日  
 Date of Issuance: 2007 / 09 / 29



孙洁璐(310000080383)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

孙洁璐(310000080383)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

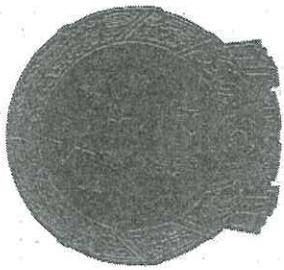
### 说明

- 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

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

上海市静安区威海路755号25层



本复印件已审核与原件一致

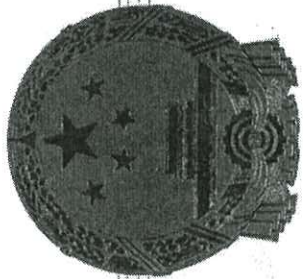
组织形式: 特殊普通合伙制

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)





证书序号:000362

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

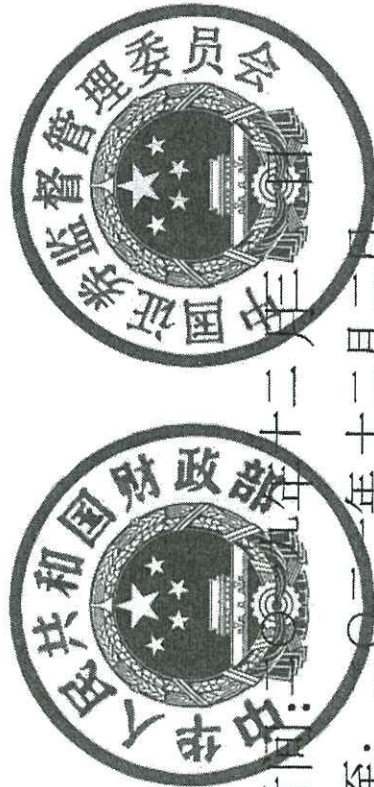
财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张晓荣

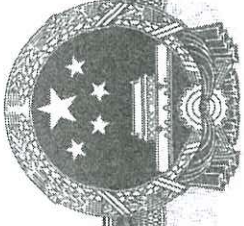
证书号：32

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

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202004240118

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。



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 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

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; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 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】

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



登记机关

2020年04月24日

本复印件已审核与原件一致