



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于佛山市金银河智能装备股份有限公司 2021年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2022]21012020020号

佛山市金银河智能装备股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的佛山市金银河智能装备股份有限公司(以下简称“金银河”)董事会《2021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”)执行了合理保证的鉴证业务。

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)》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(2022年)》的要求编制募集资金专项报告,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金银河董事会的责任,我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金银河董事会编制的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合理保证。在鉴证工作中,我们结合金银河实际情况,实施了包括了解、询问、抽查、核对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意见提供了合理的基础。

经审核,我们认为,金银河董事会编制的募集资金专项报告符合《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)》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(2022年)》有关规定及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

映了金银河2021年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供金银河披露年度报告时使用, 不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十七日

佛山市金银河智能装备股份有限公司 2021年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

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）》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（2022年）》有关规定，现将本公司2021年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）2020年可转换公司债券募集资金金额、资金到位时间

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准佛山市金银河智能装备股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2559号）核准，公司采用公开发行方式向社会公众公开发行可转换公司债券1,666,600张，每张面值人民币100元，按面值发行，期限6年。本次发行募集资金总额为166,660,000.00元，扣除发行费用7,996,854.72元（不含税），实际募集资金净额为158,663,145.28元。该募集资金已于2020年1月20日全部到账，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年1月20日对公司发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了“广会验字[2020]G18032040178号”《验资报告》。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

本公司以前年度使用募集资金累计投入募投项目9,307.86万元，本年度以募集资金直接投入募投项目220.01万元，2021年度募集资金使用情况如下：

货币单位：人民币元

项目	2021年度
截至2020年12月31日募集资金专户余额	16,751,030.57
加：闲置募集资金暂时补充流动资金的转回	50,000,000.00
减：直接投入募集资金项目	2,200,088.00
减：募投项目终止补充流动资金	64,604,861.75
加：募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	53,919.18
募集资金实际结余金额	-

(二) 2021年向特定对象发行股票募集资金金额、资金到位时间

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意佛山市金银河智能装备股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3292号）核准，公司向发行对象张启发发行人民币普通股7,150,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币14.99元，共计募集人民币107,178,500.00元，扣除与发行有关的不含税费用人民币5,183,160.37元，公司实际募集资金净额为人民币101,995,339.63元。该募集资金已于2021年11月19日全部到账，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年11月23日对公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“华兴验字[2021]21001820121号”《验资报告》。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

2021年度募集资金使用情况如下：

项目	2021年度
截至2020年12月31日募集资金专户余额	-
加：本期实际收到的募集资金净额	101,995,339.63
减：直接投入募集资金项目	101,995,339.63
加：募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	14,209.39
募集资金实际结余金额	14,209.39

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，公司根据《公司法》、《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》、《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（2022年）》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《佛山市金银河智能装备股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储。2020年2月与2021年11月，公司针对可转换公司债券募集资金和向特定对象发行股票募集资金，分别与广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行及保荐机构民生证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，监管协议与公司《管理办法》规定无重大差异，监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公司可转换公司债券募集资金已全部使用完毕，募集资金专户存储账户已全部销户。向特定对象发行股票募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户状态	金额
广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	80020000017154964	正常	14,209.39

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度可转换公司债券实际使用情况详见附件1：可转换公司债券募集资金使用情况对照表。

本年度向特定对象发行股票募集资金实际使用情况详见附件2：向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经2021年1月20日召开的公司第三届董事会第十三次会议和2021年2月5日召开的公司2021年第一次临时股东大会、2021年第一次债券持有人会议审议批准，公司将原募投项目“金银河智能化、信息化升级改造项目”和“研发中心建设项目”终止，并将结余募集资金用于永久补充流动资金。变更募集资金投资项目情况详见附件3。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年度，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）》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（2022年）》等相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况。

附件：

- 1、可转换公司债券募集资金使用情况对照表
- 2、向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
- 3、2021年度变更募集资金投资项目情况表

佛山市金银河智能装备股份有限公司董事会

2022年4月27日

附表1:

可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额		15,866.31	本年度投入募集资金总额				6,680.49			
报告期内变更用途的募集资金总额		6,460.48	已累计投入募集资金总额				15,988.35			
累计变更用途的募集资金总额		6,460.48								
累计变更用途的募集资金总额比例		40.72%								
承诺投资项目	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
承诺投资项目										
金银河智能化、信息化升级改造项目	是	6,662.30	2,829.14	220.01	2,829.14	100.00	已终止	不适用	不适用	是
研发中心建设项目	是	4,444.88	1,939.60	0.00	1,939.60	100.00	不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金	是	4,759.13	4,759.13	0.00	4,759.13	100.00	不适用	不适用	不适用	否
变更用途永久性流动资金(注)	是	-	6,338.44	6,460.48	6,460.48	101.93	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	15,866.31	15,866.31	6,680.49	15,988.35	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司“金银河智能化、信息化升级改造项目”为公司2018年根据当时的经营环境及市场需求制定，伴随公司“锂离子电池自动化生产线及单体设备扩建项目”的建成投产，以及公司通过加强生产流程管理，优化资源配置，公司产能得到显著提高。经综合评估市场发展需求、设备市场变化及公司未来订单需求等因素，公司现有的生产能力与目前的业务发展相匹配。同时，2020年初国内外爆发了新冠肺炎疫情对公司业务开展产生一定影响，虽然目前国内疫情影响已得到很好控制，但下游企业的扩产需求仍在逐步谨慎恢复中。如果继续实施本项目，大规模的软硬件投资将产生较大的折旧摊销，从而增加公司的运营成本，不利于公司经营的平稳发展。公司“研发中心建设项目”主要为公司引进一批先进研发设备和专业检测设备。公司对市场发展需求、行业先进技术及设备市场未来发展进行深入研究分析，预计目前研发中心已投入的规模已能满足公司目前对研发创新能力的的需求，同时也能满足公司对先进技术及设备的研发需求。此外，2020年初国内外爆发了新冠肺炎疫情，为了保障公司经营业绩、控制经营风险，公司进一步加强成本管控，在已经能满足公司对先进技术及设备研发需求的情况下，继续投资大量的实验设备将增加公司的经营压力。因此，公司拟终止研发中心建设项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金，从而缓解公司主营业务经营和发展所需的资金压力，降低公司财务风险，促进公司业务长期稳健发展，保护公司和股东利益。</p> <p>经2021年1月20日召开的公司第三届董事会第十三次会议和2021年2月5日召开的公司2021年第一次临时股东大会及2021年第一次债券持有人会议审议批准《关于变更募集资金用途的议案》，公司将原募投项目“金银河智能化、信息化升级改造项目”和“研发中心建设项目”终止，并将结余募集资金用于永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	经2021年1月20日召开的公司第三届董事会第十三次会议和2021年2月5日召开的公司2021年第一次临时股东大会、2021年第一次债券持有人会议审议批准，公司将原募投项目“金银河智能化、信息化升级改造项目”和“研发中心建设项目”终止，并将结余募集资金用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经2020年5月18日召开的公司第三届董事会第十次会议批准，公司使用部分闲置募集资金5,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起12个月。公司已于2021年1月11日将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,000.00万元全部归还至公司募集资金专用账户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	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	可转换公司债券募集资金已全部使用完毕
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表2:

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额		10,199.53		本年度投入募集资金总额				10,199.53			
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额				10,199.53			
累计变更用途的募集资金总额		-									
累计变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目	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	
承诺投资项目											
1、偿还银行借款	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
2、补充流动资金	否	5,199.53	5,199.53	5,199.53	5,199.53	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	—	10,199.53	10,199.53	10,199.53	10,199.53	—	—		—	—	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				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				不适用							
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				不适用							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用							
用闲置募集资金进行现金管理情况				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				尚未使用的其他募集资金存放在公司募集资金专用账户上。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无							

附表3:

2021年度变更募集资金投资项目情况表

单位: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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
变更用途永久性流动资金(注)	金银河智能化、信息化升级改造项目,研发中心建设项目	6,338.44	6,460.48	6,460.48	101.93	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		6,338.44	6,460.48	6,460.48	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>公司“金银河智能化、信息化升级改造项目”为公司2018年根据当时的经营环境及市场需求制定,伴随公司“锂离子电池自动化生产线及单体设备扩建项目”的建成投产,以及公司通过加强生产管理,优化资源配置,公司产能得到显著提高。经综合评估市场发展需求、设备市场变化及公司未来订单需求等因素,公司现有的生产能力与目前的业务发展相匹配。同时,2020年初国内外爆发了新冠肺炎疫情对公司业务开展产生一定影响,虽然目前国内疫情影响已得到很好控制,但下游企业的扩产需求仍在逐步谨慎恢复中。如果继续实施本项目,大规模的软硬件投资将产生较大的折旧摊销,从而增加公司的运营成本,不利于公司经营的平稳发展。</p> <p>公司“研发中心建设项目”主要为公司引进一批先进研发设备和专业检测设备。公司对市场发展需求、行业先进技术及设备市场未来发展进行深入研究分析,预计目前研发中心已投入的规模已能满足公司目前对研发创新能力的需要,同时也能满足公司对先进技术及设备的研发需求。此外,2020年初国内外爆发了新冠肺炎疫情,为了保障公司经营业绩、控制经营风险,公司进一步加强成本管控,在已经能满足公司对先进技术及设备研发需求的情况下,继续投资大量的实验设备将增加公司的经营压力。因此,公司拟终止研发中心建设项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金,从而缓解公司主营业务经营和发展所需的资金压力,降低公司财务风险,促进公司业务长期稳健发展,保护公司和股东利益。</p> <p>经2021年1月20日召开的公司第三届董事会第十三次会议和2021年2月5日召开的公司2021年第一次临时股东大会及2021年第一次债券持有人会议审议批准《关于变更募集资金用途的议案》,公司将原募投项目“金银河智能化、信息化升级改造项目”和“研发中心建设项目”终止,并将结余募集资金用于永久补充流动资金。公司于2021年1月21日在巨潮资讯网上刊登《关于变更募集资金用途的公告》(公告编号:2021-007)就上述事项予以披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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								