

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2023]000171号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2022 年度)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|--|-----|
| 一、 | 募集资金存放与使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 二、 | 上海冠龙阀门节能设备股份有限公司 2022 年 度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 1-4 |

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2023]000171 号

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海冠龙阀门节能设备股份有限公司（以下简称冠龙节能公司）《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

冠龙节能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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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冠龙节能公司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，以对冠龙节能公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，冠龙节能公司募集资金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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了冠龙节能公司 2022 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供冠龙节能公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为冠龙节能公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： _____
李东昕

中国·北京 中国注册会计师： _____
刘宏宇

中国注册会计师： _____
金晓静

二〇二三年四月二十日

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海冠龙阀门节能设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]376 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长江证券承销保荐有限公司于 2022 年 4 月 1 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 4,200.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 30.82 元。截至 2022 年 4 月 1 日止，本公司共募集资金 1,294,440,000.00 元，扣除发行费用 97,441,304.70 元，募集资金净额 1,196,998,695.30 元。

截止 2022 年 4 月 1 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2022]000163 号验资报告验证确认。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 62,972,103.45 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 23,481,346.00 元；于 2022 年 6 月 7 日起至 2022 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 39,490,757.45 元，本年度使用募集资金 62,972,103.45 元。截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,146,363,477.95 元，其中募集资金专户活期存款的余额为 63,307,087.56 元（包含利息收入及手续费）、用于购买结构性存款的余额为 40,000,000.00 元、用于购买通知存款的余额为 1,043,056,390.39 元。

单位：元

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 募集资金净额 | 1,196,998,695.30 |
| 截止 2022 年 12 月 31 日累计投入募集资金总额 | 62,972,103.45 |
| 其中：本年度使用募集资金总额 | 62,972,103.45 |
| 加：累计理财、结构性存款、通知存款利息收入、费用减免(减手续费) | 12,336,886.10 |
| 其中：本年度理财、结构性存款、通知存款利息收入、费用减免(减手续费) | 12,336,886.10 |
| 截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额(含利息) | 1,146,363,477.95 |
| 其中：活期存款余额 | 63,307,087.56 |
| 结构性存款的余额 | 40,000,000.00 |
| 通知存款的余额 | 1,043,056,390.39 |

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《上海冠龙

阀门节能设备股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”),该《管理制度》经本公司 2021 年第一届董事会第九次会议审议通过,并业经本公司 2021 年第一次临时股东大会表决通过,并于 2022 年第一届董事会第十六次会议审议通过对其进行修改。

根据《管理制度》的要求,并结合公司经营需要,本公司在中国农业银行股份有限公司上海南翔支行、中国工商银行股份有限公司上海市南翔支行、中国银行股份有限公司上海市南翔支行、中国建设银行股份有限公司上海南翔支行、中国信托商业银行股份有限公司上海分行(以下简称“五家银行”)开设募集资金专项账户,并于 2022 年 6 月 6 日与长江证券承销保荐有限公司、五家银行分别签署了《募集资金三方监管协议》;本公司与实施本次募投项目的全资子公司上海冠龙阀门自控有限公司(以下简称“冠龙自控”)、江苏融通阀门机械有限公司(以下简称“江苏融通”)在中国建设银行股份有限公司上海南翔支行及中国工商银行股份有限公司上海市南翔支行(以下简称“两家银行”),与保荐机构长江证券承销保荐有限公司,分别签署了《募集资金四方监管协议》;《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》《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》及其他相关规定,监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币元

| 主体 | 银行名称 | 账号 | 初时存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
|-----|---------------------|----------------------|----------------|----------------|--------------|
| 本公司 | 中国农业银行上海市南翔支行 | 03806800040123483 | 150,000,000.00 | 5,071,089.65 | 活期 |
| 本公司 | 中国农业银行上海市南翔支行 | 03806800040123483 | - | 137,056,390.39 | 通知存款 注 1 |
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司上海市南翔支行 | 1001703729300666628 | 250,000,000.00 | 3,308,871.67 | 活期 |
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司上海市南翔支行 | 1001703714200005579 | - | 250,000,000.00 | 通知存款 注 1 |
| 本公司 | 中国银行股份有限公司上海市南翔支行 | 442982784501 | 250,000,000.00 | 13,125,642.96 | 活期 |
| 本公司 | 中国银行股份有限公司上海市南翔支行 | 442982784501 | - | 200,000,000.00 | 通知存款 注 1 |
| 本公司 | 中国银行股份有限公司上海市南翔支行 | 4429827845014 | - | 40,000,000.00 | 结构性存款 注 1 |
| 本公司 | 建设银行上海市南翔支行 | 31050179370000003829 | 390,000,000.00 | 40,079,828.48 | 活期 |
| 本公司 | 建设银行上海市南翔支行 | 31050179370000003829 | - | 305,000,000.00 | 通知存款 注 1 |
| 本公司 | 中国信托银行上 | 1009103353004524 | 175,562,480.00 | 1,563,161.41 | 活期 |

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司
2022 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

| 主体 | 银行名称 | 账号 | 初时存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
|------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------|
| | 海市分行 | | | | |
| 本公司 | 中国信托银行上海市分行 | 91050000025565 | - | 151,000,000.00 | 通知存款 注 1 |
| 冠龙自控 | 中国工商银行股份有限公司上海市南翔支行 | 1001703729300666876 | - | - | 活期 |
| 冠龙自控 | 建设银行上海市南翔支行 | 31050179370000003828 | - | 33,814.33 | 活期 |
| 江苏融通 | 中国工商银行股份有限公司上海市南翔支行 | 1001703729300666752 | - | - | 活期 |
| 江苏融通 | 建设银行上海市南翔支行 | 31050179370000003830 | - | 124,679.06 | 活期 |
| 合计 | | | 1,215,562,480.00 | 1,146,363,477.95 | |

注 1：本公司于 2022 年 4 月 27 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十次会议，2022 年 5 月 19 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 11 亿元人民币（含本数）的暂时闲置募集资金、不超过 3 亿元人民币（含本数）的暂时闲置自有资金进行现金管理，在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品。自 2021 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2022 年年度股东大会召开之日止，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。截至 2022 年 12 月 31 日止，闲置募集资金进行现金管理所购买的保本型产品明细情况列示如下：

| | | | | | | 单位：元 |
|----|--------------|------------------------|-------|------------|-----------|--------------------|
| 序号 | 银行名称 | 产品名称 | 产品类型 | 收益起算日 | 产品到期日 | 2022 年 12 月 31 日金额 |
| 1 | 中国银行股份有限公司 | (上海) 对公结构性存款 202222976 | 结构性存款 | 2022/11/2 | 2023/2/3 | 40,000,000.00 |
| 2 | 中国农业银行股份有限公司 | 双利丰 | 通知存款 | 2022/12/2 | 2023/4/30 | 137,056,390.39 |
| 3 | 中国工商银行股份有限公司 | 公司智存通 | 通知存款 | 2022/12/31 | 2023/3/23 | 249,240,292.85 |
| 4 | 中国工商银行股份有限公司 | 公司智存通 | 通知存款 | 2022/12/28 | 2023/3/23 | 759,707.15 |
| 5 | 中国银行股份有限公司 | 7 天通知存款 | 通知存款 | 2022/11/29 | 2023/4/30 | 200,000,000.00 |
| 6 | 中国信托银行股份有限公司 | 7 天通知存款 | 通知存款 | 2022/8/19 | 2023/4/30 | 151,000,000.00 |
| 7 | 中国建设银行股份有限公司 | 7 天通知存款 | 通知存款 | 2022/8/19 | 2023/4/30 | 305,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 1,083,056,390.39 |

注 2：募集资金专户用于购买结构性存款、通知存款等，部分银行产生新的独立账号，募集资金的存储情况统计表中包含购买结构性存款、通知存款等的非募集资金专户账号。

三、2022 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司（盖章）

二〇二三年四月二十日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：上海冠龙阀门节能设备股份有限公司

金额单位：人民币元

| 募集资金总额 | | 1,196,998,695.30 | | | 本年度投入募集资金总额 | | 62,972,103.45 | | | |
|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 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 | | 62,972,103.45 | | | |
| 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. 上海节水阀门生产基地扩产项目 | 否 | 405,027,000.00 | 405,027,000.00 | 14,380,300.00 | 14,380,300.00 | 3.55 | 2024 年 4 月 | - | 不适用 | 否 |
| 2. 江苏融通阀门机械有限公司节水阀门生产基地扩建项目 | 否 | 634,853,000.00 | 634,853,000.00 | 39,710,484.45 | 39,710,484.45 | 6.26 | 2024 年 4 月 | - | 不适用 | 否 |
| 3. 研发中心建设项目 | 否 | 80,691,000.00 | 80,691,000.00 | - | - | - | 2024 年 4 月 | - | 不适用 | 否 |
| 4. 智能信息化升级项目 | 否 | 66,871,000.00 | 66,871,000.00 | 8,881,319.00 | 8,881,319.00 | 13.28 | 2024 年 4 月 | - | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 1,187,442,000.00 | 1,187,442,000.00 | 62,972,103.45 | 62,972,103.45 | | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 暂未确定流向 | 否 | 9,556,695.30 | 9,556,695.30 | - | - | - | - | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | | 9,556,695.30 | 9,556,695.30 | - | - | - | | | | |
| 合计 | | 1,196,998,695.30 | 1,196,998,695.30 | 62,972,103.45 | 62,972,103.45 | | | | | |

上海冠龙阀门节能设备股份有限公司
2022 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

| | |
|---|---|
| <p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体募投项目)</p> | <p>上海节水阀门生产基地扩产项目: 为原老车间改造, 在改造过程新老设备交替, 确保原产量不减, 故实施周期较长, 替换设备主要在 2022 下半年进行, 替换设备处于安装调试过程中尚未发挥效用, 故报告期内尚未实现产能效益。</p> <p>江苏融通阀门机械有限公司节水阀门生产基地扩建项目: 在把控募投项目整体质量, 公司对设备方案与安装调试工作提出了更高的智能技术要求, 导致募投项目实施进度不及预期, 公司后续将继续通过统筹协调全力推进, 力争早日完成上述项目, 也因该项目未投入使用, 故报告期内未实现产能效益。</p> <p>研发中心建设项目: 为原测试中心场地拆除新建, 因目前测试中心测试项目工作饱和, 暂无法拆除进行新建, 导致该项目进度放缓。</p> <p>智能信息化升级项目: 在 2022 年受宏观环境影响, 相关涉及人员工作受到不同程度的影响, 项目的筹备和上线等工作均受到很大的限制, 导致项目推进工作进度放缓, 无法在原计划时间内完成。</p> |
| <p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>不适用</p> |
| <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p> | <p>超募资金 9,556,695.30 元, 与尚未使用的募集资金以结构性存款、通知存款及活期存款等方式存放于监管银行。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p> | <p>不适用</p> |
| <p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p> | <p>不适用</p> |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p>公司于 2022 年 7 月 11 日召开了第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十二次会议, 分别审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金预先投入及发行费用的议案》, 同意公司使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目 23,481,346.00 元、自筹资金预先支付发行费用 4,807,931.45 元(不含税); 大华会计师事务所对公司截至 2022 年 6 月 6 日以自筹资金已支付发行费用及预先投入募投项目的事项进行了审核, 并出具了《上海冠龙阀门节能设备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及预先支付发行费用的鉴证报告》(大华核字[2022]0011204 号)。公司已于 2022 年 7 月 28 日自募集资金专用账户转出 28,289,277.45 元, 用于置换先期投入项目资金。</p> <p>信息披露: 本公司已于 2022 年 7 月 11 日, 在巨潮资讯网进行了公告, 公告编号: 2022-024</p> |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> | <p>公司于 2022 年 7 月 11 日召开了第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十二次会议, 分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金(含超募资金)用于暂时补充流动资金。</p> <p>截止 2022 年 12 月 31 日, 尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> <p>信息披露: 本公司已于 2022 年 7 月 11 日, 在巨潮资讯网进行了公告, 公告编号: 2022-025</p> |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>不适用</p> |
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p> | <p>尚未使用的募集资金以结构性存款、通知存款及活期存款等方式存放于监管银行。</p> |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>无</p> |