

上能电气股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
2022 年度



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

募集资金存放与使用情况鉴证报告

苏公W[2023]E1190号

上能电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上能电气股份有限公司（以下简称上能电气）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”）进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供上能电气年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为上能电气年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

上能电气董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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《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》及相关格式指引的规定编制募集资金专项报告，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。

三、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上能电气董事会编制的上述募集资金专项报告提出鉴证结论。

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。
报告编码：苏23KLGYLWS4





四、工作概述

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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，上能电气董事会编制的2022年度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）》、《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》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了上能电气募集资金2022年度实际存放与使用情况。



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

邓明勇

中国注册会计师

伊君莉

2023年4月26日



上能电气股份有限公司

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

（一）2020年首次公开发行股票

1、实际募集资金金额、资金到位时间

上能电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]370号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）1,833.36万股，发行价格为每股21.64元，募集资金总额为39,673.91万元，扣除承销及保荐费、审计费、律师费、信息披露费等其他发行费用4,063.74万元后，实际募集资金净额为35,610.17万元。以上募集资金已由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月7日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“苏公W[2020]B021号”《验资报告》。

2、募集资金使用及结余情况

截止2022年12月31日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：元

项目	金额
2021年12月31日余额	78,547,874.85
减：本年投入金额	92,723,434.91
购买理财产品或存款	—
结余转出	20,490.02
加：收回理财产品或存款	14,000,000.00
利息收入、理财收益扣除手续费	196,050.08
2022年12月31日余额	—

（二）2022年向不特定对象发行可转换公司债券

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《关于同意上能电气股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可【2022】929号）文核准，公司公开发行42,000万元可转换公司债券，每份面值100元，发行数量420万份，期限6年，募集资金总额人民币42,000万元，扣除发行费用人民币538.40万元，实际募

集资金净额41,461.60万元。以上募集资金已由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年6月21日对公司向不特定对象发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具“苏公W[2022]B071号”《验资报告》。

2、募集资金使用及结余情况

截止2022年12月31日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	420,000,000.00
减：发行费用	4,913,207.54
募集资金净额	415,086,792.46（注）
减：本年投入金额	120,000,000.00
购买理财产品或存款	559,000,000.00
结余转出	10,507.44
加：收回理财产品或存款	264,000,000.00
利息收入、理财收益扣除手续费	2,255,275.47
2022年12月31日余额	2,331,560.49

注：募集资金净额较募集资金承诺投资总额多47.08万元，为前期以自有资金支付发行费用，募集资金到账后不再支付。

二、募集资金管理和存储情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，保护投资者利益。本公司严格按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《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》以及《上能电气股份有限公司募集资金管理制度》的规定，对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

1、2020年首次公开发行股票

2020年4月公司会同保荐机构兴业证券股份有限公司分别与中信银行无锡惠山支行、兴业银行无锡惠山支行、中国建设银行股份有限公司无锡惠山支行、无锡农村商业银行洛社支行、江苏银行无锡东林支行、交通银行无锡惠山支行签署了《募集资金三方监管协议》。

2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

2022年6月，公司会同保荐机构兴业证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司无锡惠山支行、兴业银行无锡惠山支行、交通银行无锡惠山支行、江苏银行无锡东林支行、招商银行无锡分行营业部签订了《三方监管协议》。

（二）募集资金存放情况

1、2020年首次公开发行股票

截至2022年12月31日止，“高效智能型逆变器产业化项目”、“储能双向变流器及系统集成产业化项目”、“研发中心建设项目”、“营销网络建设项目”、“补充营运资金项目”均已结项并销户。

2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

截至2022年12月31日止，募集资金余额为2,331,560.49元，全部为银行活期存款。具体存放情况如下：

单位：元

银行名称	银行账号	对应项目名称	余额
中国建设银行股份有限公司无锡惠山支行	32050161715200002047	年产 5GW 储能变流器及储能系统集成建设项目	1,362,686.60
兴业银行无锡惠山支行	408460100100159211	年产 5GW 储能变流器及储能系统集成建设项目	535,995.64
交通银行无锡惠山支行	322000659013000980665	研发中心扩建项目	423,872.18
招商银行无锡分行营业部	510903055710629	补充流动性资金	9,006.07
合计	——	——	2,331,560.49

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金项目的资金使用及募集资金投资项目实现效益情况

1、2020年首次公开发行股票

详见本报告附表1《募集资金使用情况对照表——2020年首次公开发行股票》。

2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

详见本报告附表2《募集资金使用情况对照表——2022年向不特定对象发行

可转换公司债券》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(三) 闲置募集资金情况

为降低公司财务成本，提高募集资金使用效率，2022年7月1日召开的公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，公司使用总额不超过3亿元（含本数）人民币的部分闲置募集资金进行现金管理。有效期自董事会审议通过之日起12个月内。在前述额度和期限范围内资金可以循环滚动使用。

1、2020年首次公开发行股票

无。

2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

本年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

签约人	受托人	产品名称	金额	起始日	到期日	投资收益
本公司	交通银行股份有限公司无锡分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款98天（黄金挂钩看涨）	5,000.00	2022/7/8	2022/10/14	40.27
本公司	交通银行股份有限公司无锡分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款97天（黄金挂钩看涨）	5,000.00	2022/10/26	2023/1/31	-
本公司	兴业银行无锡惠山支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	5,400.00	2022/7/8	2022/10/12	43.89
本公司	兴业银行无锡惠山支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	5,500.00	2022/10/14	2023/1/30	-
本公司	中国建设银行股份有限公司无锡惠山支行	单位定期存款	16,000.00	2022/7/8	2022/10/8	121.00
本公司	中国建设银行股份有限公司无锡惠山支行	单位通知存款	3,000.00	2022/8/18	无固定期限	-
本公司	中国建设银行股份有限公司无锡惠山支行	单位定期存款	16,000.00	2022/10/17	2023/1/17	-
合计			55,900.00	——	——	205.16

截止2022年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额尚有29,500万元。

（四）节余募集资金使用情况

1、2020年首次公开发行股票

截止2022年12月31日募集资金专户因项目结项将结余资金补充流动资金共计3.17万元，系“高效智能型逆变器产业化项目”、“储能双向变流器及系统集成产业化项目”、“研发中心建设项目”、“营销网络建设项目”、“补充营运资金项目”结项结余资金补充流动资金。

2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

截止2022年12月31日募集资金专户因项目结项将结余资金补充流动资金共计1.05万元，系“补充流动性资金”结项结余资金补充流动资金。

四、部分募集资金投资项目延期及实施方式调整的情况

报告期内公司无募集资金投资项目延期及实施方式调整的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内公司未发生募集资金不当使用及披露的问题。

报告期内，公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求，遵循公司《募集资金管理制度》、公司与有关各方签署的《募集资金三方监管协议》和《信息披露管理制度》的规定，合法、合规、合理使用募集资金，及时、真实、准确和完整地履行相关信息披露义务，对以上募集资金的使用及信息披露不存在违法违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表——2020年首次公开发行股票

附表2：募集资金使用情况对照表——2022年向不特定对象发行可转换公司债券

上能电气股份有限公司董事会

2023年4月26日

附表 1:

募集资金使用情况对照表——2020 年首次公开发行股票

截止时间: 2022 年 12 月 31 日

单位: 万元

募集资金净额				35,610.17		本年度投入募集资金总额			9,272.34		
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额			36,488.76		
累计变更用途的募集资金总额				0.00		截至期末投入募集资金进度(%) (3)			= (2)/(1)		
累计变更用途的募集资金总额比例				0%		项目达到预定可使用状态日期			本年度实现的效益		
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)	截至期末投入募集资金进度(%) (3)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
高效智能型逆变器产业化项目	否	11,202.84	11,202.84	2,566.51	11,523.46	100.00	已达到可使用状态	2,780.76	3,190.40	是	否
储能双向变流器及系统集成产业化项目	否	8,442.78	8,442.78	2,196.08	8,763.89	100.00	已达到可使用状态	3,505.70	3,974.39	是	否
研发中心建设项目	否	7,213.55	7,213.55	3,072.73	7,358.53	100.00	已达到可使用状态	已结项不适用	已结项不适用	已结项不适用	否
营销网络建设项目	否	2,866.00	2,866.00	1,437.03	2,957.88	100.00	已达到可使用状态	已结项不适用	已结项不适用	已结项不适用	否
补充营运资金	否	5,885.01	5,885.01	—	5,885.01	100.00	已达到可使用状态	已结项不适用	已结项不适用	已结项不适用	否
承诺投资项目小计	—	35,610.17	35,610.17	9,272.34	36,488.76	—	—	6,286.46	7,164.79	—	—
超募资金投向											
合计	—	35,610.17	35,610.17	9,272.34	36,488.76	—	—	6,286.46	7,164.79	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
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	适用 为扩大光伏逆变器产品的销售渠道,促进募集资金投资项目顺利实施,2020年8月26日,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》,同意公司调整“营销网络建设项目”募集资金的实施方式,对项目实施地点进行了变更(保留无锡总部,新设阿联酋、西班牙和印度)。
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	适用 2020年5月15日,公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金1,371.28万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司已完成高效智能型逆变器产业化项目,累计投入11,523.46万元,结余资金0.05万元(系产生的利息,已全部永久补充流动资金)。 公司已完成储能双向变流器及系统集成产业化项目,累计投入8,763.89万元,结余资金0.10万元(系产生的利息,已全部永久补充流动资金)。 公司已完成研发中心建设项目,累计投入7,358.53万元,结余资金1.86万元(系产生的利息,已全部永久补充流动资金)。 公司已完成营销网络建设项目,累计投入2,957.88万元,结余资金0.04万元(系产生的利息,已全部永久补充流动资金)。 公司已完成补充营运资金项目,累计投入5,885.01万元,结余资金1.12万元(系产生的利息,已全部永久补充流动资金)。
尚未使用的募集资金用途及去向	无

募集资金使用及披露中存
在的问题或其他情况

无

附表 2:

募集资金使用情况对照表——2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

截止时间：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

募集资金净额				41,461.60		本年度投入募集资金总额			12,000.00		
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额			12,000.00		
累计变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额			12,000.00		
累计变更用途的募集资金总额比例				0%		已累计投入募集资金总额			12,000.00		
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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年产 5GW 储能交流器及储能系统集成建设项目	否	24,461.60	24,461.60	-	-	-	2024 年 6 月	不适用	不适用	不适用	否
研发中心扩建项目	否	5,000.00	5,000.00	-	-	-	2024 年 6 月	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	100.00	已达到可使用状态	已结项不适用	已结项不适用	已结项不适用	否
承诺投资项目小计	—	41,461.60	41,461.60	12,000.00	12,000.00	—	—	不适用	不适用	—	—
超募资金投向											
合计	—	41,461.60	41,461.60	12,000.00	12,000.00	—	—	不适用	不适用	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“年产 5GW 储能交流器及储能系统集成建设项目”与“研发中心扩建项目”：因政府土地招拍挂的流程晚于前期沟通的时间致使项目开工时间晚于计划时间，土地招拍挂流程已于 2023 年 4 月 17 日在无锡市自然资源和规划局网站挂出。										
项目可行性发生重大变化	未发生重大变化										

的情况说明	
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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 <p>公司已完成补充流动性资金项目，累计投入 12,000.00 万元，结余资金 1.05 万元（系产生的利息，已全部永久补充流动资金）。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额尚有 29,500 万元，其余资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无