

关于上海先惠自动化技术股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告
上会师报字(2024)第 6824 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
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

上会师报字(2024)第 6824 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”或“先惠技术”)《2023 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”)执行了鉴证工作。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

先惠技术管理层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)》(证监会公告[2022]15 号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作(2023 年 12 月修订)》(上证发(2023)194 号)的规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;为募集资金专项报告的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,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提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、鉴证结论

我们认为,先惠技术管理层编制的截至2023年12月31日止的募集资金专项报告已经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)》(证监会公告[2022]15号)和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作(2023年12月修订)》(上证发(2023)194号)等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了先惠技术截至2023年12月31日止的募集资金存放与实际使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅作为贵公司2023年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为先惠技术2023年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

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



中国注册会计师



二〇二四年四月二十九日

上海先惠自动化技术股份有限公司

2023 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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发（2023）194 号）的规定，现将上海先惠自动化技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）截至 2023 年 12 月 31 日募集资金存放及使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额与到账时间

经中国证券监督管理委员会于 2020 年 7 月 6 日出具的《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）同意，上海先惠自动化技术股份有限公司（以下简称“先惠技术”或“公司”）于 2020 年 8 月向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,891.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 38.77 元，募集资金总额为人民币 73,314.07 万元，扣除发行费用人民币 9,054.29 万元后，募集资金净额为人民币 64,259.78 万元。截至 2020 年 8 月 5 日，公司本次募集资金已全部到位，并由上会会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人募集资金的资金到位情况进行了审验，并出具了上会师报字（2020）第 6418 号《验资报告》。公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金专户存储监管协议。

2、募集资金本年度使用金额及期末余额情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2023 年度使用募集资金金额为人民币 30,656,267.79 元，累计已使用募集资金金额为人民币 602,497,366.59 元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 59,561,378.26 元，具体使用情况如下：

项目	金额
实际收到募集资金净额	642,597,787.00
减：投入募集资金项目的金额	602,497,366.59
其中：置换预先投入募集项目资金	11,987,677.62
直接投入募集项目资金	286,451,350.14
补充流动资金	304,058,338.83
减：已结项项目尚未支付的合同尾款	3,267,848.49
加：利息收入及理财产品收益扣除手续费净额	22,728,806.34
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金期末余额	59,561,378.26

二、募集资金管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，维护全体股东的合法权益，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》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存放、使用、变更等方面做出了具体明确的规定。

2、募集资金三方监管协议情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者利益，公司已与保荐机构东兴证券股份有限公司及专户存储募集资金的商业银行签订了相关募集资金专户监管协议，设立了募集资金专用账户，前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

3、募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金银行账户的存储具体情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账户	初始存放金额	截至 2023 年 12 月 31 日金额	
招商银行股份有限公司上海南西支行	121911706410304	339,400,000.00	活期存款	已销户
招商银行股份有限公司上海分行营业部	121911706410122	243,197,787.00	活期存款	59,328,994.82
上海银行股份有限公司松江支行	03004221019	60,000,000.00	活期存款	已销户
招商银行股份有限公司上海南西支行	121938786210501	-	活期存款	已销户
招商银行股份有限公司上海分行营业部	731907707310117	-	活期存款	232,383.44
合计		642,597,787.00		59,561,378.26

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金投资项目的资金使用情况详见“募集资金使用情况对照表”（附件 1）。公司募集资金投资项目未出现异常情况，也不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

2、募投项目未达到计划进度原因

2023 年 5 月 11 日召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“长沙高端智能制造装备研发及制造项目”由原计划的 2022 年 12 月延期至 2023 年 10 月。募投项目延期的原因主要系，随着制造业转型升级的

速度加快，下游汽车行业客户对柔性制造、智能工厂等智能自动化装备技术工艺提出了更高的要求，公司在不影响产能提升和自动化水平的前提下，对具体工艺改进需求进行了审慎选择，加之受外部宏观环境影响，致使工程物资采购、物流运输、人员施工等诸多环节受阻，综合导致了长沙高端智能制造装备研发及制造项目工程建设周期有所延长。为保障股东利益，确保募集资金投资项目实施的有效性，公司适当控制了募集资金投资项目的投资进度，在保持募投项目的实施主体、资金用途等均不发生变化的情况下，决定将募投项目达到预定可使用状态日期调整为 2023 年 10 月。

3、募投项目的先期投入及置换情况

2023 年度公司不存在募投项目的先期投入及置换情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

5、对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 5,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-036）。

2023 年度，公司对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

金额单位：人民币元

签约方	产品名称	金额	起息日	到期日	年化收益率	实际收回本金金额	实际获得收益
招商银行	结构性存款	20,000,000.00	2023/8/9	2023/10/10	2.6%	20,000,000.00	88,328.77
期末余额					-		
逾期未收回的本金和收益累计金额					-		

6、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023 年度公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

7、超募资金用于在建项目或新项目情况（包括收购资产等）的情况

公司于 2021 年 1 月 22 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设长沙高端智能制造装备研发及制造项目的议案》，同意使用超募资金 173,905,713.99 元（含截至 2020 年 12 月 31 日的利息收入扣除银行手续费的净额和理财产品投资收益）用于投资新建长沙高端智能制造装备研发及制造项目，不足部分由公司自筹资金补足。

2023 年 10 月，募投项目“长沙高端智能制造装备研发及制造项目”已达到预定可使用状态，公司已将其予以结项。本次募投项目结项后，公司将保留募投项目对应的募集资金专用账户，公司尚未投入的铺底流动资金及待支付款项将继续存放于募集资金专用账户。公司将按照相关合同约定在满足付款条件时，通过募集资金专用账户支付项目尾款等款项，尚未投入的铺底流动资金将按计划在项目投产运行过程中，结合实际情况进行投入，募投项目不存在募集资金的节余。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司“长沙高端智能制造装备研发及制造项目”收到超募资金 171,197,787.00 元，收到原“高端智能制造装备研发及制造项目”的子项目“研发中心”项目终止实施后剩余的募集资金 41,310,015.86 元，累计收到超募资金利息收入及理财收益扣减手续费净额 9,593,485.27 元；实际用于超募资金建设项目的募集资金 162,539,909.87 元，公司超募资金余额为 59,561,378.26 元。

8、节余募集资金使用情况

2023 年度公司不存在节余募集资金用于其他项目的情况。

9、募集资金其他使用情况

2023 年度公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目的情况

公司 2022 年 3 月 21 日召开了第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将结余资金永久补充流动资金及部分募投项目变更的议案》，公司将原“高端智能制造装备研发及制造项目”的子项目“研发中心”项目终止实施，并将剩余募集资金 41,310,015.86 元转入“长沙高端智能制造装备研发及制造项目”专户用于该项目建设。详见“变更募集资金投资项目情况表”（附件 2）。

2、募集资金投资项目对外转让或置换的情况

公司本年度不存在募集资金投资项目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

报告期内，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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）等相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

上海先惠自动化技术股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十九日



募集资金使用情况对照表

编制单位：上海先惠自动化技术股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金净额	642,597,787.00		本年度投入募集资金总额		30,656,267.79		项目可行性是否发生重大变化			
	变更用途的募集资金总额	6.43%	已投入募集资金总额	602,497,366.59						
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	已变更项目, 含部分变更 (如有)	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 ①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 ③=②-①	截至期末投入进度 (%) ④=⑤/①	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	是 (按投资总额调整比例调整预计效益)
承诺投资项目										
高端智能制造装备研发及制造项目	是	127,023,672.74	127,023,672.74	4,014,391.86	8,875,445.15	106.99%	2021年10月	30,711,371.04		是 (按投资总额调整比例调整预计效益)
补充流动资金	否	231,066,311.40	231,066,311.40	-	992,027.43	100.43%	不适用	不适用		否
超募资金投向										
长沙高端智能制造装备研发及制造项目	是	212,507,802.86	212,507,802.86	26,641,875.93	-49,967,892.99	76.49%	2023年10月	不适用		不适用
永久补充流动资金	否	72,000,000.00	72,000,000.00	-	72,000,000.00	100.00%	不适用	不适用		不适用
合计	-	642,597,787.00	642,597,787.00	30,656,267.79	-40,100,420.41	-	-	-		-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)	见本报告三、2									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见本报告三、3									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	见本报告三、4									
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	见本报告三、5									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	见本报告三、6									
超募资金用于在建项目或新项目情况 (包括收购资产等) 的情况	见本报告三、7									
募集资金结余的金额及形成原因	见本报告三、8									
募集资金其他使用情况	见本报告三、9									

附件 2:



变更募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
长沙高端智能制造装备研发及制造项目	高端智能制造装备研发及制造项目	212,507,802.86	212,507,802.86	26,641,875.93	162,539,909.87	76.49%	2023年10月	不适用	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
不适用										

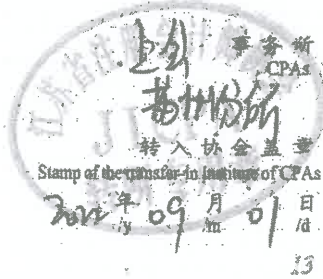
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

唐



同意调入
Agree the holder to be transferred to

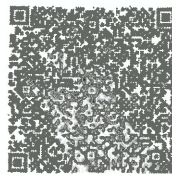


唐书 女 1980-06-28
 Full name: 唐书
 Sex: 女
 Date of birth: 1980-06-28
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Identity card No.: 310108198006282623



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.



唐书 310001080006



唐书(310001080006)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 310001080006

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: 2008年03月26日
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致



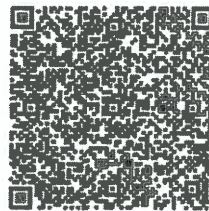
姓名	朱科举
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1992-08-29
Date of birth	
工作单位	上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	33072319920829265X
Identity card No.	



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.



朱科举 310000080159

证书编号: 310000080159
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: 2022
Date of Issuance

年
月
日

年
月
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》。



发证机关

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)



张晓荣

注册会计师

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

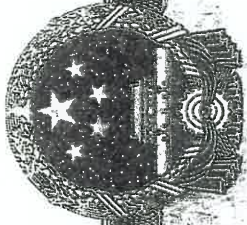
本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

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)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106096242261L

证照编号: 06000000202311210048

本照记载事项
经登记机关
依法公示后
具有法律效力



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

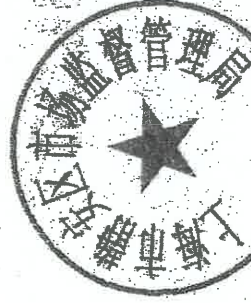
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设决算审计、代理记账、会计培训、其他法律、法规规定的业务。
【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】

出资额 人民币3240.0600万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



登记机关

2023年11月21日

本复印件已审核与原件一致