

# 募集资金存放及实际使用情况鉴证报告

---

营口金辰机械股份有限公司

容诚专字[2024]110Z0184号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3-11

## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]110Z0184 号

营口金辰机械股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的营口金辰机械股份有限公司（以下简称金辰股份公司）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金辰股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金辰股份公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

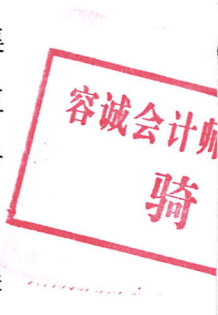
按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是金辰股份公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对金辰股份公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 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，我们实施了包括检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，后附的金辰股份公司 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了金辰股份公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为营口金辰机械股份有限公司容诚专字[2024]110Z0184 号报告之签字盖章页。）



中国注册会计师： 

闫长满



中国注册会计师： 

王丽艳



2024 年 4 月 25 日





## 营口金辰机械股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将营口金辰机械股份有限公司（以下简称本公司或公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可【2017】797号）《关于核准营口金辰机械股份有限公司首次公开发行股票批复》，由主承销商中泰证券股份有限公司采用网上发行的方式，公开发行人民币普通股股票18,890,000股，每股发行价格为人民币19.47元。截至2017年10月12日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票18,890,000股，募集资金总额为人民币367,788,300.00元，扣除承销保荐费用实际募集资金340,288,300.00元，扣除其他发行费用后的募集资金净额为人民币328,755,281.14元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（现更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）会验字【2017】3930号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理（以下简称“首次公开发行股票募集资金”）。

经中国证券监督管理委员会（证监许可【2021】1419号）《关于核准营口金辰机械股份有限公司非公开发行股票批复》核准，由本公司向财通基金管理有限公司、UBS AG、湖南阿凡达投资有限公司、诺德基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、恒泰证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、共青城定向精选高成股权投资合伙企业（有限合伙）、杭虹及国信证券股份有限公司等10家投资机构发行人民币普通股股票10,220,548股，每股发行价格37.18元，募集资金总额为人民币379,999,974.64元，扣除各项发行费用人民币12,021,151.47元后，实际募集资金净额为367,978,823.17元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所【2021】110Z0008号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储管理（以下简称“非公开发行股票募集资金”）。

截止2023年12月31日，本公司发行股票募集资金(包含首次公开发行股票募集资金和非公开发行股票募集资金)使用情况为：(1)直接投入募集资金项目14,159.93万元，



累计已使用募集资金 64,238.73 万元，含利息收入的募集资金余额为 8,284.65 万元；(2) 截止 2023 年 12 月 31 日公司利用闲置募集资金进行现金管理（银行定期存款、理财产品）0.00 万元。扣除进行现金管理后的募集资金专户余额合计为 8,284.65 万元。

## 二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2017年10月12日，本公司与保荐机构中泰证券股份有限公司公司、募集资金专户开户银行（营口银行股份有限公司民丰支行、中国光大银行股份有限公司营口分行、兴业银行股份有限公司营口分行）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2019年12月5日，公司聘请拟发行可转债保荐机构兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）承接原保荐机构中泰证券股份有限公司尚未完成的持续督导工作。2020年1月8日，本公司及兴业证券与兴业银行股份有限公司营口分行重新签署了《募集资金三方监管协议》；同时，公司于兴业银行股份有限公司营口分行开立新的募集资金专项账户，将原“搬运机器人和智能物料传输仓储系统”项目和“光伏电池片生产自动化系统”项目的剩余募集资金全部转入到新开立的募集资金专项账户中，该新开立账户仅用于2019年12月变更后新项目“年产40台（套）隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式PECVD设备”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途，与此同时，公司及兴业证券与营口银行股份有限公司民丰支行重新签订了《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2020年12月11日，公司聘请非公开发行A股股票保荐机构国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）承接原保荐机构兴业证券尚未完成的持续督导工作。2021年3月8日，公司与国金证券及兴业银行股份有限公司营口分行重新签署了《募集资金三方监管协议》；2021年3月11日，公司与国金证券及营口银行股份有限公司民丰支行重新签署了《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。



2021年7月30日，公司与国金证券及中国建设银行股份有限公司营口分行、中国工商银行股份有限公司营口分行、中国银行股份有限公司营口分行、中信银行股份有限公司营口分行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述《募集资金专户存储三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

公司于2022年11月25日召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第二十一次会议，并于2022年12月14日召开的2022年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体、实施地点及延期的议案》，同意公司增加南通金诺智能制造有限公司（以下简称“南通金诺”）作为“年产40台(套)隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式PECVD设备项目”的实施主体。基于募投项目建设的实际需要，公司于2023年1月11日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于开设募集资金专户并签署募集资金四方监管协议的议案》。2023年4月10日，公司与南通金诺、中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行及保荐机构国金证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“《四方监管协议》”），中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行指定下属支行中国银行股份有限公司南通苏锡通园区支行开立募集资金专户。上述《四方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议》不存在重大差异。

截至2023年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

序号	银行名称	银行帐号	余额
1	兴业银行股份有限公司营口分行	426010100100149259	63,273,246.47
2	中国银行股份有限公司营口分行	298681138039	3,999,317.85
3	中国建设银行股份有限公司营口分行	21050168500100002068	1,079,956.05
4	中国工商银行股份有限公司营口分行	0709000329200401409	1,275,767.49
5	中信银行股份有限公司营口分行	8112901011400792206	85,520.89
6	中国银行股份有限公司南通苏锡通园区支行	483279049944	13,132,726.16
	合计		82,846,534.91

### 三、2023年度募集资金的实际使用情况

截至2023年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币



64,238.73 万元，具体使用情况详见附表 1：2023 年度募集资金使用情况对照表。

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2023年度，本公司直接投入募集资金投资项目的专项资金为14,159.93万元，截至2023年12月31日止，本公司实际投入相关项目的发行股票募集资金款项共计人民币64,238.73万元，具体使用情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

（二）利用闲置募集资金进行现金管理的情况

2022年4月11日，公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于增加使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司增加使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金进行现金管理。上述投资额度自公司第四届董事会第十四次会议审议通过之日起一年内有效。单笔投资期限不得超过十二个月，在上述额度及期限范围内可循环滚动使用，并授权公司董事长具体负责办理实施。

2022年10月28日，公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于增加使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司增加使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金进行现金管理。上述增加的投资额度自公司第四届董事会第二十三次会议审议通过之日起一年内有效。单笔投资期限不得超过十二个月，在上述额度及期限范围内可循环滚动使用。并授权公司董事长具体负责办理实施。

2023年4月17日，公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理。上述额度自公司第四届董事会第二十八次会议审议通过之日起一年内有效。单笔投资期限不得超过十二个月，在上述额度及期限范围内可循环滚动使用，并授权公司董事长在上述额度和期限范围内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。本次现金管理额度及授权生效后，将涵盖公司第四届董事会第二十三次会议审议批准的闲置募集资金进行现金管理额度及授权。

2023年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

金额单位：人民币万元



产品名称	签约方	购买金额	起止日期	收益	是否赎回
兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	兴业银行股份有限公司营口分行	5,000.00	2022.10.14-2023.1.16	37.99	是
兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	兴业银行股份有限公司营口分行	5,000.00	2023.2.23-2023.3.23	11.12	是
合计		10,000.00		49.11	

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度，不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 五、募集资金使用的其他情况公司

公司于 2022 年 11 月 25 日召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第二十一次会议，并于 2022 年 12 月 14 日召开的 2022 年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体、实施地点及延期的议案》，同意公司增加南通金诺作为“年产 40 台(套)隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式 PECVD 设备项目”的实施主体，基于募投项目建设的实际需要，公司计划采取向全资子公司实缴注册资本、增资和提供借款方式投入募集资金，以顺利推进募投项目的实施。公司于 2023 年 1 月 11 日召开的第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资本、增资和提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用首次公开发行 A 股股票募集资金 200 万元实缴南通金诺注册资本、2,000 万元对南通金诺进行增资并向南通金诺提供不超过人民币 3,000 万元借款以实施募投项目。

2023 年 9 月，公司兴业银行股份有限公司营口分行募集资金账户，有 100 万元被江苏省无锡市惠山区人民法院以财产保全的名义冻结。根据江苏省无锡市惠山区人民法院《民事裁定书》（（2023）苏 0206 民初 8662 号），相关涉及的合同纠纷案件已终结，上述资金已于 2023 年 11 月 23 日解除冻结。

2023 年 11 月，公司中国银行股份有限公司营口分行募集资金账户，有 673.34 万元被营口市西市区人民法院以财产保全的名义冻结。根据营口市西市区人民法院《民事调解书》（（2023）辽 0803 民初 4304 号），相关涉及的合同纠纷案件已终结，上述资金已于 2023 年 11 月 22 日解除冻结。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题



公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

### 七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2024年4月25日，国金证券股份有限公司针对公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《国金证券股份有限公司关于营口金辰机械股份有限公司2023年募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，营口金辰机械股份有限公司2023年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《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》等相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情况。

附表1：2023年度募集资金使用情况对照表

营口金辰机械股份有限公司董事会

2024年4月25日





附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		69,673.41		本年度投入募集资金总额		14,159.93						
变更用途的募集资金总额		14,936.72		已累计投入募集资金总额		64,238.73						
变更用途的募集资金总额比例		21.44%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	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(2)	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)=(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
Q4 系列光伏组件高效自动化生产线	否	12,637.77	12,637.77	12,637.77		13,620.20	982.43	107.77	2022 年 1 月	205,672.37[注 1]	是	否
搬运机器人和智能物料传输仓储系统	是	5,200.00							不适用	不适用	不适用	是
光伏电池片生产自动化系统	是	9,837.76	101.04	101.04		101.04	-	100.00	不适用	不适用	不适用	是
金辰研发中心研发平台建设项目	否	5,200.00	5,200.00	5,200.00		4,555.16	-644.84	87.60[注 2]	2022 年 3 月	不适用	不适用	否
年产 40 台(套) 隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式 PECVD 设备项目	否		14,936.72	14,936.72	4,098.27	8,983.28	-5,953.44	60.14[注 3]	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
光伏异质结 (HJT) 高效电池片用 PECVD 设备项目	否	26,297.88	26,297.88	26,297.88	10,061.66	26,579.00	281.12	101.07[注 3]	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,500.00	10,500.00	10,500.00		10,400.05	-99.95	99.05	不适用[注]	不适用	不适用	否
合计	—	69,673.41	69,673.41	69,673.41	14,159.93	64,238.73	-5,434.68	—	—	—	—	—

DIV



	<p>Q4 系列光伏组件高效自动化生产线项目原计划 2021 年 12 月 31 日建成投入使用，截止 2021 年 12 月 31 日已经全部完成承诺的投资总额 12,637.77 万元。项目已结项。</p> <p>金辰研发中心研发平台建设原计划 2021 年 12 月 31 日建成投入使用，2022 年 4 月经公司第四届董事会第十五次会议决议，完成验收结项，比计划结项时间延迟了 3 个月，主要是部分研发用设备采购时间延后所致。</p> <p>公司于 2022 年 11 月 25 日召开的第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议以及 2022 年 12 月 14 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过，“年产 40 台（套）隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式 PECVD 设备项目”及“光伏异质结（HJT）高效电池片用 PECVD 设备项目”预计达到预定可使用状态时间延期至 2023 年 12 月。主要是因为下游应用速度相比预期略有滞后，同时产品技术人员根据下游客户要求不断进行技术对接。除此之外，原项目技术方案、投资方向等内容不变。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>公司于 2018 年 3 月 19 日和 2018 年 5 月 23 日召开的第三届董事会第三次会议和 2017 年度股东大会审议通过，公司将“金辰研发中心研发平台建设项目的实施地址由沈阳市和平区中山路 70 号变更为江苏省苏州市虎丘区建林路 666 号，实施主体由辽宁金辰自动化研究院有限公司变更为本公司。经公司 2020 年 5 月 22 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过，金辰研发中心研发平台建设项目的实施地点由江苏省虎丘区建林路 666 号变更为江苏省苏州市吴中经济开发区郭巷大道东侧、崑崙路北侧，崑崙路 1688 号 B 栋 1、2 单元。经公司 2021 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体并变更实施方式的议案》，增加全资子公司苏州金辰智能制造有限公司为金辰研发中心研发平台建设项目实施主体。</p> <p>公司于 2022 年 11 月 25 日召开的第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议以及 2022 年 12 月 14 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过，公司新增全资子公司南通金诺智能制造有限公司作为“年产 40 台（套）隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式 PECVD 设备项目”的实施主体，并新增江苏省南通苏锡通科技产业园区海悦路 1 号综合楼厂房二为实施地点。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>2019 年 12 月 5 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，经审慎论证，公司将“搬运机器人和智能物料传输仓储系统”和“光伏电池片生产自动化系统”两个募投项目尚未使用的募集资金变更至新募投资项目“年产 40 台（套）隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式 PECVD 设备项目”。以上议案已同时经公司于 2019 年 12 月 23 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过。公司已于 2019 年 12 月 6 日在上海证券交易所网站披露了《金</p>



募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>辰股份关于变更部分募集资金用途的公告》。</p> <p>公司于2017年12月12日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币4,279.66万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金，截至2017年12月30日第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币715.00万元置换已预先投入光伏异质结（HJT）高效电池片用PECVD设备募集项目的自筹资金，截至2021年12月已置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告“三、（二）使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况”，2023年度，累计使用闲置募集资金进行现金管理的金额为10,000万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至2023年12月31日，剩余尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金其他使用情况	2023年9月，公司查询兴业银行股份有限公司营口分行募集资金账户，有100万元被江苏省无锡市惠山区人民法院以财产保全的名义冻结。根据江苏省无锡市惠山区人民法院《民事裁定书》（2023）苏0206民初8662号），相关涉及合同纠纷案件已终结，上述资金已于2023年11月23日解除冻结。2023年11月，公司查询中国银行股份有限公司营口分行募集资金账户，有673.34万元被营口市西市区人民法院以财产保全的名义冻结。根据营口市西市区人民法院《民事调解书》（2023）辽0803民初4304号），相关涉及合同纠纷案件已终结，上述资金已于2023年11月22日解除冻结。

[注1]营业收入金额

[注2]2022年4月27日，公司第四届监事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司部分募集项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将金辰研发中心研发平台建设项目节余募集资金7,134,573.34元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充流动资金，相关募集资金专户不再使用，公司将办理专户注销事项，其相对应的《募集资金专户存储三方监管协议》因履行完毕而终止。2022年5月18日，公司2021年度股东大会审议通过了上述议案。2022年7月20日，公司注销了上述账户，转出结余资金7,137,362.74元。

[注3]2024年2月1日，公司第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于募集项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行募集资金投资项目“年产40台（套）随穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式PECVD设备项目”和2021年非公开发行股票募集资金投资项目“光伏异质结（HJT）高效电池片用PECVD设备项目”结项，并将上述项目节余募集资金人民币4,498.80万元（含利息收入及理财收益扣除银行手续费后净额人民币2,286.03万元，最终转入公司自有资金账户的金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充公司流动资金，上述议案已经公司2024年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2024年2月3日披露的《关于募集项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。

