

安福县海能实业股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011007436 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

安福县海能实业股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 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、	安福县海能实业股份有限公司 2023 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[2024]0011007436号

安福县海能实业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安福县海能实业股份有限公司（以下简称海能实业）《2023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

海能实业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海能实业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，以对海能实业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。

三、鉴证结论

我们认为，海能实业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海能实业 2023 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

本报告仅供海能实业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海能实业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：_____

梁梁

中国·北京

中国注册会计师：_____

景奕博

二〇二四年四月二十五日

安福县海能实业股份有限公司

2023 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出具的《关于同意安福县海能实业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〔2023〕225 号）批准，安福县海能实业股份有限公司（以下简称“公司”）向不特定对象发行的可转债共计 6,000,000 张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为 60,000.00 万元，扣除应付公司保荐及承销费用人民币 8,480,000.00 元（含税）后，余额人民币 591,520,000.00 元已于 2023 年 4 月 19 日汇入公司开立的募集资金专项账户内。本次发行过程中，公司应支付保荐承销费、律师费、资信评级费等发行费用（不含增值税进项税额）合计人民币 10,740,607.22 元，上述募集资金总额扣除不含税发行费用后，本次发行募集资金净额为人民币 589,259,392.78 元。

上述募集资金到位情况经大华会计师事务所(特殊普通合伙)进行验证，并于 2023 年 4 月 20 日出具了《安福县海能实业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金验资报告》（大华验字[2023]000205 号）。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金总额	600,000,000.00
减：发行费用	10,740,607.22
募集资金净额	589,259,392.78
减：对募投项目累计投入	313,832,884.65
其中：置换预先投入的自筹资金	-
累计直接投入募集资金项目的金额[注]	313,832,884.65
暂时补充流动资金暂未归还金额	200,000,000.00
银行手续费	1,600.74
汇兑损益	2,477,492.29
其他支出	1,392.47
加：募集资金利息	288,788.80
募集资金余额	73,234,811.43

注：本期直接投入募集资金投资项目人民币 313,832,884.65 元，其中：直接投入募集资金越南新建年产 3,360 万件消费类电子厂项目 133,832,884.65 元；直接投入募集资金补充流动资金项目 180,000,000.00 元。

二、募集资金的管理情况

错误!未找到引用源。

2023 年度

募集资金存放与使用情况专项报告

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（2022 年修订）》、《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《安福县海能实业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 2023 年第四届六次董事会审议通过，并业经本公司 2023 年第一次临时股东大会表决通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国民生银行佛山禅城支行和中国银行（香港）胡志明市分行开设募集资金专项账户，公司于 2023 年 4 月 23 日与中信证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司广州分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，于 2023 年 5 月 29 日，公司与 CE LINK HAI DUONG VIET NAM COMPANY LIMITED（越南海阳海能电子有限公司）、香港海能电子有限公司、中国银行（香港）胡志明市分行、中信证券股份有限公司签订了《募集资金五方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据上述《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金五方监管协议》，公司单次从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 5000 万元以上的或累计从募集资金存款户中支取的金额达到募集资金总额的 20%（以孰低为准），公司应当以书面形式知会保荐代表人。

截至 2023 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

银行名称	账号	截止日余额	存储方式
中国民生银行佛山禅城支行	639102858	72,993,486.28	活期
中国银行（香港）胡志明市分行	100000600505214	-	活期
中国银行（香港）胡志明市分行	100000600505203	241,325.15	活期
合计	——	73,234,811.43	——

注：截至 2023 年 12 月 31 日，累计使用募集资金人民币 313,832,884.65 元，募集资金专用账户利息收入人民币 288,788.80 元，手续费支出人民币 1,600.74 元，汇兑损益减少 2,477,492.29 元，其他支出 1,392.47 元，募集资金余额为人民币 73,234,811.43 元（不含暂时补充流动资金的 2 亿元）。

三、2023 年度募集资金的使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见附件《募集资金使用情况表》。

错误!未找到引用源。

2023 年度

募集资金存放与使用情况专项报告

2、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 6 月 5 日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，会议分别审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过人民币 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月，到期将及时足额归还至相关募集资金专户。2023 年 6 月 7 日公司已将募集资金专户中的闲置募集资金 2 亿元人民币转账至公司普通账户用于暂时补充流动资金。2024 年 4 月 15 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 2 亿元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月，同时将募集资金的归还情况通知公司保荐机构及保荐代表人。

3、闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 6 月 5 日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，会议分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，公司及合并报表范围内下属公司使用总额度不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度可由公司及合并报表范围内下属公司共同滚动使用。截至 2024 年 3 月 31 日止，公司未使用上述额度。

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。

安福县海能实业股份有限公司（盖章）

二〇二四年四月二十五日

错误!未找到引用源。

2023 年度

募集资金存放与使用情况专项报告

附表

募集资金使用情况对照表

编制单位：安福县海能实业股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		600,000,000.00			本年度投入募集资金总额		313,832,884.65			
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		313,832,884.65			
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、越南新建年产 3,360 万件消费类电子厂项目	否	420,000,000.00	420,000,000.00	133,832,884.65	133,832,884.65	31.9%	项目建设期 24 个月	-	不适用	否
2、补充流动资金	否	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	100.0%	不适用	-	不适用	否
合计		600,000,000.00	600,000,000.00	313,832,884.65	313,832,884.65	—	—	-		
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)	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。									

错误!未找到引用源。

2023 年度

募集资金存放与使用情况专项报告

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2023 年 6 月 5 日公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金人民币 2,250,041.18 元。公司独立董事、保荐机构已分别对此发表了同意意见。大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《安福县海能实业股份有限公司以自筹资金预先支付发行费用情况的鉴证报告》（大华核字[2023]0012296 号），认为“海能实业编制的《以自筹资金预先支付发行费用情况的专项说明》符合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）》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》的有关规定，在所有重大方面公允反映了海能实业截止 2023 年 5 月 22 日以自筹资金预先支付发行费用情况的专项说明的情况。”截止 2023 年 6 月 7 日，上述募集资金置换计划已经实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年 6 月 5 日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，会议分别审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过人民币 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月，到期将及时足额归还至相关募集资金专户。2023 年 6 月 7 日公司已将募集资金专户中的闲置募集资金 2 亿元人民币转账至公司普通账户用于暂时补充流动资金，截至 2023 年 12 月 31 日止，公司使用 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 6 月 5 日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，会议分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，公司及合并报表范围内下属公司使用总额度不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度可由公司及合并报表范围内下属公司共同滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司未使用上述额度。
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	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中，除 2 亿元人民币用于暂时补充流动资金外，其余资金存放于募集资金专用账户之中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。