

关于上海凤凰企业（集团）股份有限公司  
募集资金存放与使用情况的鉴证报告  
上会师报字(2024)第 6466 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)

## 关于上海凤凰企业（集团）股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

上会师报字(2024)第 6466 号

上海凤凰企业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海凤凰企业（集团）股份有限公司（以下简称“上海凤凰”）《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了鉴证工作。

### 一、管理层对募集资金专项报告的责任

上海凤凰管理层的责任是按照《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号—持续督导》、《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等有关规定编制《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。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《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大



# 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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，上海凤凰编制的截至 2023 年 12 月 31 日止的《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》已经按照《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号—持续督导》、《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了上海凤凰截至 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

本鉴证报告仅供上海凤凰 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上海凤凰 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

张会晓

中国注册会计师

刘一锋



二〇二四年四月二十五日

# 上海凤凰企业（集团）股份有限公司

## 关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

上海凤凰企业（集团）股份有限公司(以下简称“本公司”)及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号—持续督导》、《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关规定，本公司编制了截至 2023 年 12 月 31 日止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

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海凤凰企业（集团）股份有限公司向江苏美乐投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]3070 号)核准，通过发行股份及支付现金方式购买天津富士达科技有限公司(以下简称“富士达科技”)、宋学昌、窦佩珍所持有的天津爱赛克车业有限公司 100%的股权，通过发行股份方式购买江苏美乐投资有限公司所持有的上海凤凰自行车有限公司 49%的股权，并发行股份募集配套资金不超过人民币 50,000.00 万元。

公司本次实际非公开发行的股票数量为 49,554,013 股(每股面值 1 元)，发行价格为 10.09 元/股，实际募集资金总额为人民币 499,999,991.17 元，扣除从募集资金中已直接扣减的财务顾问费、承销费计人民币 22,647,748.00 元(其中增值税 1,281,948.00 元)的募集资金人民币 477,352,243.17 元。于 2021 年 7 月 5 日，募集资金缴入公司在上海银行金山支行开立的账户号为 03004364097 的募集资金专用账户中。上述募集资金总额人民币 499,999,991.17 元，扣除本次发行股票相关的发行费用人民币 30,719,530.20 元(不含税金额)后，本次募集资金净额为人民币 469,280,460.97 元。上述募集资金到位情况业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具上会师报字(2021)第 8024 号验资报告。

于 2023 年度，公司实际使用募集资金人民币 17,867,000.00 元，累计使用募集资金人民币 500,000,030.20 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金存储专户余额为人民币 2,699,066.44 元(包括累计收到的扣除手续费后的利息收入 2,699,105.47 元)。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用及结存情况具体如下表：

项目	金额（元）
募集资金总额	499,999,991.17
用于支付发行费用	-22,647,748.00

上海凤凰企业（集团）股份有限公司  
关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

项目	金额（元）
用于置换前期自筹资金支付的发行费用	-9,219,390.58
转入财务顾问增值税费用	1,281,948.00
用于支付中介机构尾款	-134,339.62
募集资金净额	469,280,460.97
用于置换前期自筹资金支付部分现金对价的情况	-157,202,000.00
用于补充流动资金	-240,610,500.00
用于支付现金对价	-71,468,000.00
募集资金扣除手续费后的利息收入	2,699,105.47
募集资金专户余额	2,699,066.44

## 二、募集资金管理情况

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》、《首次公开发行股票注册管理办法》、《上市公司证券发行注册管理办法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的要求并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储。

公司与上海银行股份有限公司金山支行、东方证券承销保荐有限公司于 2021 年 8 月 3 日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司签订的《募集资金专户存的三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## 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。

公司 2023 年度募集资金使用情况详见本报告附表 1。

### 2、募投项目先期投入及置换情况。

2021 年 8 月 3 日公司召开第九届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金预先支付的部分现金对价及发行费用的议案》，公司以募集资金置换预先投入自筹资金的总额为人民币 16,642.14 万元，同时上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《上海凤凰企业（集团）股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(上会师报字(2021)第 8447 号)，经鉴证，可使用募集资金置换金额为人民币 16,642.14 万元。具体情况如下：

上海凤凰企业（集团）股份有限公司  
关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

单位：人民币万元

序号	项目	以自筹资金预先投入金额	本次置换金额
1	支付本次交易的现金对价	15,720.20	15,720.20
2	支付本次交易的中介机构费用、 本次并购交易税费	921.94	921.94
	合计	16,642.14	16,642.14

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

7、节余募集资金使用情况。

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

8、募集资金使用的其他情况。

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

**四、变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，公司不存在变更募投项目资金使用的情况。

**五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露关于募集资金使用的相关信息，不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，亦不存在违规使用募集资金的重大情形。

上海凤凰企业（集团）股份有限公司  
关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

---

附表 1：募集资金使用情况对照表

上海凤凰企业（集团）股份有限公司  
董事会  
二〇二四年四月二十五日

A red circular stamp is positioned to the right of the text. The outer ring of the stamp contains the text '上海凤凰企业(集团)股份有限公司' at the top and '董事会' at the bottom. In the center of the stamp is a five-pointed star.

附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2023年度

编制单位：上海凤凰企业（集团）股份有限公司		2023年度		金额单位：人民币万元								
募集资金总额	46,928.05	本年度投入募集资金总额	1,786.70									
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额	50,000.00									
变更用途的募集资金总额比例	-											
承诺投资项目	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	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
支付本次交易的现金对价	否	22,867.00	22,867.00	22,867.00	1,786.70	22,867.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
补充公司流动资金	否	24,061.05	24,061.05	24,061.05	-	24,061.05	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		46,928.05	46,928.05	46,928.05	1,786.70	46,928.05						
未达到计划进度原因	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年8月3日公司召开第九届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金预先支付的部分现金对价及发行费用的议案》，公司以募集资金置换预先投入自筹资金的总额为人民币16,642.14万元，同时上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《上海凤凰企业（集团）股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（上会师报字（2021）第8447号）											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用											
募集资金节余的金额及形成原因	本年度募集资金结余金额为人民币269.91万元，系募集资金的孳息。											
募集资金其他使用情况	无											