

东北证券股份有限公司

关于常州电站辅机股份有限公司调整募集资金投资项目部分设备及 内部投资结构的核查意见

东北证券股份有限公司(以下简称“东北证券”、“保荐机构”)作为常州电站辅机股份有限公司(以下简称“常辅股份”、“公司”)向不特定合格投资者公开发行股票保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定,对常辅股份拟调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构的事项进行了审慎核查,具体核查情况如下:

一、募集资金基本情况

公司第二届董事会第二次会议、2020年第二次临时股东大会及第二届董事会第七次会议审议通过了公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的相关议案,募集资金用途为智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目及补充流动资金。

经中国证券监督管理委员会2020年9月30日《关于核准常州电站辅机股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》(证监许可[2020]2472号)核准,同意公司向不特定合格投资者公开发行不超过500万股人民币普通股(含行使超额配售选择权所发新股),每股面值为人民币1.00元。截至2020年11月9日,公司本次发行的最终发行股数为435万股,实际募集资金总额为44,283,000.00元,扣除发行费用人民币11,439,839.62元,实际募集资金净额为人民币32,843,160.38元。截至2020年11月9日,上述募集资金已到账,并由苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)进行审验,出具了苏亚锡验[2020]16号《验资报告》。

由于公司本次公开发行股票实际募集资金净额低于《公开发行股票说明书》中披露的拟募集资金净额5,500.00万元。结合公司现有业务经营及目前现金流情况,拟调整募投项目的拟投入募集资金金额。对于本次发行实际募集资金不足完成项目的部分,公司将以自筹资金解决。各项目拟投入募集资金金额的具体情况如下:

序号	项目名称	原拟投入募集资金 (万元)	调整后拟投入募集资 金(万元)
1	智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目	3,500.00	3,082.43
2	补充流动资金	2,000.00	201.89
	合计	5,500.00	3,284.32

上述关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案已于2020年12月21日公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第五次会议审议通过，具体情况详见公司在中国中小企业股份转让系统信息平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2020-131）。

二、募集资金投资项目的资金使用情况

公司本次发行的最终发行股数为435万股，实际募集资金总额为44,283,000.00元，扣除发行费用人民币11,439,839.62元，实际募集资金净额为人民币32,843,160.38元，其中招商银行股份有限公司常州新北支行募集资金账户募集资金余额为30,824,311.32元，中国工商银行股份有限公司常州莱茵花苑支行募集资金余额为2,018,849.06元。

截至2025年12月31日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为26,750,711.66元，募集资金余额为7,926,869.01元，其中招商银行股份有限公司常州新北支行募集资金账户余额为3,665,369.01元，招商银行股份有限公司常州新北支行银行承兑保证金账户余额4,261,500.00元。具体使用情况如下：

（1）招商银行股份有限公司常州新北支行募集资金账户

项目	金额（元）	
一、募集资金余额	30,824,311.32	
加：利息、理财收入扣除手续费净额	1,827,247.71	
二、募集资金累计支出总额	累计支出总额	其中：2025年度
	24,724,690.02	11,288,900.00
其中：1.智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目	24,724,690.02	11,288,900.00
三、截至2025年12月31日尚未使用的募集资金余额	7,926,869.01	
其中：募集资金专户实际余额	3,665,369.01	

银行承兑保证金账户实际余额	4,261,500.00
---------------	--------------

注：详情见保荐机构关于公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告之“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

(2) 中国工商银行股份有限公司常州莱茵花苑支行募集资金账户

项目	金额（元）	
一、募集资金余额	2,018,849.06	
加：利息、理财收入扣除手续费净额	7,172.58	
二、募集资金累计支出总额	累计支出总额	其中：2025年度
	2,026,021.64	0.00
其中：1、补充流动资金	2,026,021.64	0.00
三、截至2025年12月31日尚未使用的募集资金余额	0.00	
四、期末募集资金专户实际余额	0.00	

注：中国工商银行股份有限公司常州莱茵花苑支行募集资金专户于2021年12月注销。

三、本次调整募集资金投资项目部分设备的具体情况及其原因

公司“智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目”的可行性研究报告编制于2020年4月，该募投项目的设备是根据公司当时的生产经营情况及发展需求编制的，所选设备符合当时的要求。由于公司位于江苏省武进高新技术产业开发区凤栖路8号的厂房被列入房屋征收范围，公司将搬迁至新厂区，根据公司实际经营情况结合新厂区建设，对募投项目部分设备进行调整，持续提升智能产品、核电产品生产能力，更好地应对市场需求，确保募投项目整体效益稳步实现。具体调整情况如下：

调整前，公司“智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目”设备购置费用拟投入募集资金2,804.30万元，具体拟采购设备的明细如下：

序号	名称	规格	单位	数量	拟投入募集资金金额
1	卧式加工中心	HCN6000L	台	5	890.00
2	立式加工中心	NBP-1000A	台	3	150.00
3	工业吸尘器	T40W	台	3	9.00
4	刀具和夹具	定制	套	14	140.00
5	智能仓储系统（零件库）	定制	套	1	380.00
6	锂电池电动铲车	2吨	辆	1	13.80
7	锂电池电动铲车	3吨	辆	1	16.20
8	智能型产品全自动装配线	定制	套	1	700.00
9	自动绕嵌线设备	定制	套	3	51.00

序号	名称	规格	单位	数量	拟投入募集资金金额
10	数控旋风设备	定制	台	1	30.00
11	数控蜗杆磨	S7720	台	1	100.00
12	超声波清洗机	定制	台	1	20.00
13	机械仿真软件	ANSYS16.2	套	3	105.00
14	三维 CAD 设计软件	SolidWorks Premium	套	5	52.50
15	PCB 设计软件	Altium designer 2017	套	2	26.00
16	专利分析软件	patsnap	套	1	5.80
17	服务器虚拟化软件	VMWARE	套	1	15.00
18	智能车间系统	定制	套	1	100.00
合计					2,804.30

调整后公司“智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目”设备购置费用拟投入募集资金 3,074.60 万元,具体拟采购设备的明细如下:

序号	名称	规格	单位	数量	拟投入募集资金金额
1	卧式加工中心	HCN5000/50L	台	5	835.00
2	卧式加工中心	HCN6800 L	台	2	526.80
3	立式加工中心	F500/50	台	1	58.00
4	立式加工中心	KF5608/50	台	1	57.95
5	刀具和夹具	定制	套	12	64.65
6	稳压电源	SBW-S-1000KVA	套	2	4.40
7	锂电池电动铲车	CPD20-GB3LI-M	辆	1	11.60
8	锂电池电动铲车	CPD30-GB3LI-M	辆	1	15.10
9	恒温恒湿试验箱	ST-1000LD	台	1	4.50
10	阀门性能测试系统	BK-EM6000-I	套	2	17.60
11	智能型产品自动装配测试生产线	定制	套	1	686.41
12	涂装生产线	WH-XG160	套	1	256.50
13	核级电动装置自动化装配生产线	定制	套	1	213.80
14	400KG 升降式滚筒 AGV	CL-BG04	套	4	52.20
15	电机定子绕嵌生产线	定制	套	2	104.65
16	电机装配线	定制	套	1	50.10
17	三坐标测量机	EXPLORER TOUCH	台	1	12.54

序号	名称	规格	单位	数量	拟投入募集资金金额
		08.10.06			
18	ANSYS 软件	Discovery Modeling	套	1	23.34
19	ANSYS 软件	Mechanical Premium	套	1	54.46
20	3D 平台设计软件	V2022	套	1	25.00
合计					3,074.60

四、本次调整募集资金投资项目内部投资结构的具体情况及其原因

根据“智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目”调整后的设备购置费用金额,经认真研究论证,在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及募集资金投入金额不发生变更的情况下,公司对“智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目”的内部投资结构进行调整,将铺底流动资金、基本预备费及部分工程建设其他费用调整为设备购置费用,具体如下:

序号	费用类别	调整前		调整后	
		投入金额	投入金额占比	投入金额	投入金额占比
1	建设投资	2,957.64	95.95%	3,082.43	100.00%
1.1	工程费用	2,804.30	90.98%	3,074.60	99.75%
1.1.1	设备购置费	2,804.30	90.98%	3,074.60	99.75%
1.2	工程建设其他费用	12.50	0.41%	7.83	0.25%
1.3	预备费用	140.84	4.57%	0.00	0.00%
1.3.1	基本预备费	140.84	4.57%	0.00	0.00%
1.3.2	涨价预备费	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2	铺底流动资金	124.79	4.05%	0.00	0.00%
3	项目总投资	3,082.43	100.00%	3,082.43	100.00%

五、本次调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构对公司的影响

本次公司“智能阀门执行机构及核电产品产能提升项目”设备及内部投资结构调整,是公司根据募投项目实施的实际情况下做出的审慎决定,未改变募集资金投资用途、实施主体及投资金额,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形,不会对公司经营产生不利影响,优化了募投项目实施过程中的实际资金需求、提高了募集资金使用效率,符合公司战略发展规划及股东长远利益。

公司将积极推进相关募集资金投资项目的建设,保障项目顺利实施,不断增强公司核心竞争力。公司将严格遵守有关募集资金使用的相关规定,加强募集资金使用的内外部监督,确保募集资金使用的合法、合规。

六、履行的决策程序

公司召开第三届董事会独立董事专门会议第七次会议、第三届董事会审计委员会第十一次会议、第三届董事会第二十四次会议,分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构的议案》。本次调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构的事项,尚需提交公司股东会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:常辅股份本次调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构的事项已经公司独立董事专门会议、董事会审计委员会、董事会审议通过,履行了必要的审批程序,尚需提交公司股东会审议。该事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号-募集资金管理(2025年修订)》等相关法律法规及常辅股份《公司章程》《募集资金管理制度》等有关规定。

综上,保荐机构对常辅股份本次调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构的事项无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《东北证券股份有限公司关于常州电站辅机股份有限公司调整募集资金投资项目部分设备及内部投资结构的核查意见》之签章页)

保荐代表人：程继光

程继光

尹冠钧

尹冠钧

