

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚鉴[2023]4号

关于前次募集资金使用情况的鉴证报告

江苏宝馨科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏宝馨科技股份有限公司（以下简称“宝馨科技公司”）董事会编制的截至2022年12月31日的《前次募集资金使用情况专项报告》（以下简称专项报告）进行了鉴证。

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是宝馨科技公司管理层的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们遵守职业道德守则，并计划和实施鉴证工作，以对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，我们实施了包括检查、询问、重新计算和分析程序等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，宝馨科技公司董事会的专项报告在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制，如实反映了截至2022年12月31日的前次募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供宝馨科技公司向中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所申请募集股份之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为宝馨科技公司申请募集股份的必备文件，随其他文件一起上报中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所。

苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国 南京市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年三月十三日

江苏宝馨科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，江苏宝馨科技股份有限公司（以下简称“宝馨科技”或“公司”）对截至2022年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准江苏宝馨科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕331号）核准，公司向特定对象江苏捷登智能制造科技有限公司发行人民币普通股（A股）16,600.00万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币2.96元/股，募集资金总额为49,136.00万元（人民币，下同），减除发行费用769.02万元（不含税）（四舍五入后，下同）后，募集资金净额为48,366.97万元。

截至2022年7月29日，中原证券股份有限公司已将募集资金扣除部分保荐费和承销费480.00万元（不含税）后的余额48,656.00万元汇入募集资金专用账户。上述募集资金已经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年7月29日出具的“苏亚验[2022]15号”《验资报告》验证。

（二）前次募集资金存放、使用及结余情况

截至2022年12月31日，本公司前次募集资金在专项银行账户的存放情况如下：

开户银行	银行账号	2022年7月29日余额（元）	2022年12月31日余额（元）
中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	1102181419100049585	180,000,000.00	16,588.79
广发银行股份有限公司苏州分行	9550880061374100323	182,475,700.00	8,135.74
浙商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	3050020020120100082382	124,084,300.00	14,212,828.71

开户银行	银行账号	2022年7月29日余额(元)	2022年12月31日余额(元)
合计		486,560,000.00	14,237,553.24

截止 2022 年 12 月 31 日，前次募集资金使用及结余情况如下：

募集资金明细	金额(元)
2022年7月29日募集资金金额(注1)	486,560,000.00
减：其他发行费用(注2)	2,890,287.28
减：累计已投入募投项目金额	470,113,373.46
其中：置换的自筹资金预先投入金额	272,450,320.52
偿还有息负债	90,099,566.23
补充流动资金	107,563,486.71
加：其他转入(注3)	484,556.87
加：利息收入扣手续费净额	196,657.11
募集资金 2022 年 12 月 31 日余额	14,237,553.24

注 1：2022 年 7 月 29 日募集资金金额为扣除部分保荐费和承销费 480.00 万元（不含税）后的金额。

注 2：支付其他发行费用 2,890,287.28 元，含公司以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金 920,283.01 元。

注 3：其他转入为公司下属子公司安徽宝馨光能科技有限公司 2022 年 12 月 22 日、2022 年 12 月 30 日因往来款转账失误分别汇入 273,283.83 元、211,273.04 元，共计 484,556.87 元，上述两笔款项已于 2023 年 1 月 10 日退回。

二、前次募集资金使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司前次募集资金不存在实际投资项目变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、截至 2022 年 12 月 31 日，公司未发生前次募集资金投资项目对外转让情况。

2、为满足公司生产经营需求，在前次非公开发行募集资金到位且投入使用前，公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的金额共计 27,377.06 万元（其中：预先投入募投项目 27,245.03 万元，支付发行费用 92.03 万元）。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于江苏宝馨科技股份有限公司

募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告》（苏亚鉴[2022]35号）。公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。公司独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构中原证券股份有限公司出具了核查意见。

（四）暂时闲置募集资金使用情况

1、利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

三、前次募集资金产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司前次募集资金投资项目用于偿还有息负债及补充流动资金，无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺的情况说明

公司前次募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺的情况。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告于 2023 年 3 月 13 日经董事会批准报出。

江苏宝馨科技股份有限公司董事会

2023年3月13日

附表1

前次募集资金使用情况表

金额单位：人民币元

募集资金总额			483,669,712.72			已累计使用募集资金总额：		470,113,373.46		
变更用途的募集资金总额			不适用			各年度使用募集资金总额：		470,113,373.46		
变更用途的募集资金总额比例			不适用			2022 年度		470,113,373.46		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资金额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资额	募集后承诺投资额	实际投资金额	募集前承诺投资额	募集后承诺投资额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额(注)	
1	补充流动资金	补充流动资金	121,194,012.72	121,194,012.72	107,563,486.71	121,194,012.72	121,194,012.72	107,563,486.71	13,630,526.01	不适用
2	偿还有息负债	偿还有息负债	362,475,700.00	362,475,700.00	362,549,886.75	362,475,700.00	362,475,700.00	362,549,886.75	-74,186.75	不适用
	合计		483,669,712.72	483,669,712.72	470,113,373.46	483,669,712.72	483,669,712.72	470,113,373.46	13,556,339.26	

注：偿还有息负债项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为-74,186.75 元，主要系本年度投入使用金额含募集资金承诺投资总额的利息收入部分。

附表2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年承诺效益			募截止日累计实现 效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022年	2021年	2020年		
1	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
2	偿还有息负债	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	