RSM | 容诚

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

上海凯淳实业股份有限公司

容诚专字[2023]200Z0305 号

容诚会计师事务所
[illegible]

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京23S16B3BRP

目　录

序号	内　　容	页码
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-6

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
总所：北京市西城区阜成门外大街 22 号
外经贸大厦 15 层/922-926（10037）
TEL: 010-6600 1391 FAX: 010-6600 1392
E-mail:bj@rsmchina.com.cn
https//WWW.rsm.global/china/

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]200Z0305 号

上海凯淳实业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海凯淳实业股份有限公司（以下简称凯淳股份公司）董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供凯淳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凯淳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》、深圳证券交易所《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是凯淳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，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是对凯淳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，后附的凯淳股份公司 2022 年度《关于募集资金年度存放与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，公允反映了凯淳股份公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页无正文，为上海凯淳实业股份有限公司容诚专字[2023]200Z0305 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

何双（项目合伙人）

中国注册会计师：

沈洁

2023 年 4 月 24 日

上海凯淳实业股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所深圳证券交易所《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定，将上海凯淳实业股份有限公司（以下简称公司）2022 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

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2021]1503 号文核准，公司于 2021 年 5 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 25.54 元，应募集资金总额为人民币 51,080.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 6,477.25 万元后，实际募集资金金额为 44,602.75 万元。该募集资金已于 2021 年 5 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]201Z0021 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2022 年度，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 4,984.99 万元。2022 年度公司累计使用募集资金 21,488.34 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 24,257.94 万元，募集资金专用账户利息收入 1,143.53（2022 年度：746.63）万元，购买结构性存款 18,100.00 万元，募集资金专户 2022 年 12 月 31 日余额合计为 6,157.94 万元。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，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。

2021 年 5 月 19 日，公司与招商银行股份有限公司上海青浦支行（以下简称“招行青浦支行”）和东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方证券”）签署《募集资金三方

监管协议》，在中行徐汇支行开设募集资金专项账户（账号：121908867910918）。2021年5月20日，公司与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行（以下简称“中行徐汇支行”）和东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在中行徐汇支行开设募集资金专项账户（账号：446881520687）。2021年5月20日，公司与花旗银行（中国）有限公司上海分行（以下简称“花旗上海分行”）和东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在中行徐汇支行开设募集资金专项账户（账号：1777794228）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2022年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银 行 名 称	银行帐号	余额
中国银行股份有限公司上海市徐汇支行	446881520687	4,986.14
招商银行股份有限公司上海青浦支行	121908867910918	1,137.81
花旗银行（中国）有限公司上海分行	1777794228	33.99
合 计		6,157.94

三、2022年度募集资金的实际使用情况

截至2022年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币4,984.99万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年12月31日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。公司募集资金投资项目未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

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。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2023年4月24日，东方证券有限公司针对本公司2022年度募集资金存放与使用情况出具了《关于上海凯淳实业股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》，专项核查报告认为，凯淳股份2022年度募集资金存放与使用情况符合《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途及其他损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对凯淳股份 2022 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

附表1：募集资金使用情况对照表

上海凯淳实业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 24 日

附表 1：

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			44,602.75			本年度投入募集资金总额	4,984.99			
报告期内变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额	21,488.34			
累计变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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.品牌综合服务一体化建设项目	否	22,071.12	22,071.12	2,273.39	3,667.39	16.62	-	不适用	不适用	否
2.智能数字化技术支持平台建设项目	否	9,153.38	9,153.38	2,711.59	4,442.69	48.54	-	不适用	不适用	否
3.补充流动资金项目	否	13,378.25	13,378.25	-	13,378.25	100.00	-	不适用	不适用	否
合计		44,602.75	44,602.75	4,984.99	21,488.34	48.18				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司用部分闲置募集资金购买了 18,100.00 万元结构性存款。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

会计师事务所

执业证书

名　　称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经 营 场 所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：1010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号：0011869

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年 六 月十 日

中华人民共和国财政部制

营业执照

（副 本）(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　肖厚发

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2013年12月10日

合伙期限　2013年12月10日至 长期

主要经营场所　北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）业务报告附件专用

登记机关　北京市西城区市场监督管理局

2022 年 06 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

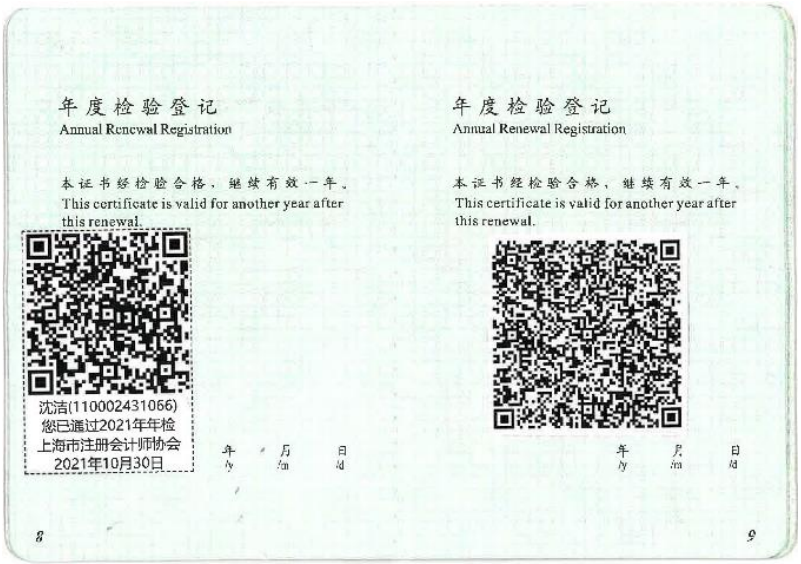
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 何双
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-01-09
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit
身份证号码 513401198501094IX
Identity card No.
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
1101020362092
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
证书编号: 110002414087
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 11 月 27 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2015年 4月 30日
证书编号: 110002414087
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 11 月 27 日
Date of Issuance
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from
同意调入
Agree the holder to be transferred to
JICPA
转所专用章
2017年 4月 30日
2018年 4月 30日
2019年 4月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
何双(110002414087)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日
何双(110002414087)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name 沈洁
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-02-05
工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
身份证号码 Identity card No. 310108199102050528
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
沈洁(110002431066)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2019年04月30日
证书编号 No. of certificate 110002431066
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会
发证日期 Date of issuance 2017 04 28

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
沈洁(110002431066)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2020年05月31日
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出 Agree the holder to be transferred from
同意调入 Agree the holder to be transferred to
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
110102036202


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
沈洁(110002431066)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日
年 月 日
8
9