

关于湘潭电机股份有限公司
募集资金存放与使用情况的鉴证报告
上会师报字(2023)第 4371 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)

关于湘潭电机股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

上会师报字(2023)第 4371 号

湘潭电机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湘潭电机股份有限公司(以下简称“湘电股份”)《关于 2022 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

湘电股份管理层的责任是按照中国证监会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于 2022 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 2022 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 2022 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



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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，湘电股份编制的截至 2022 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（适用于主板上市公司）等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了湘电股份截至 2022 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

本鉴证报告仅供湘电股份 2022 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湘电股份 2022 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

冯建林



中国注册会计师

吴昊



二〇二三年四月二十七日

湘潭电机股份有限公司

关于 2022 年度公司募集资金存放与实际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（以下简称“中国证监会”）《关于核准湘潭电机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022] 2037 号）核准，公司向特定投资者非公开发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 170,454,545 股，发行价格为 17.60/股，募集资金总额为人民币 2,999,999,992.00 元，扣除不含税发行费用人民币 33,134,783.35 元，募集资金净额为人民币 2,966,865,208.65 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2022]第 27-00013 号《验资报告》，上述募集资金净额已于 2022 年 10 月 25 日全部到位。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《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）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件及公司《募集资金管理制度》的要求，公司设立了募集资金专项账户，并与保荐机构中信证券股份有限公司、募集资金开户银行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2022 年 10 月，公司分别与中国工商银行股份有限公司湘潭岳塘支行、华夏银行股份有限公司湘潭分行、中国建设银行股份有限公司湘潭市分行、中国进出口银行湖南省分行、中国银行股份有限公司湘潭分行、中信证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议内容按照《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》拟定，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异。

公司已在中国工商银行股份有限公司湘潭岳塘支行开立募集资金专项账户，账号为 1904031129088888877，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 314,362.71 元，该账户已于 2023 年 1 月注销；

已在华夏银行股份有限公司湘潭分行开立募集资金专项账户，账号为 13460000000032878，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 500,870,931.25 元；

已在华夏银行股份有限公司湘潭分行开立募集资金专项账户，账号为 13460000000032889，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 394,216.67 元，该账户已于 2023 年 1 月注销；

已在中国建设银行股份有限公司湘潭市分行开立募集资金专项账户，账号为 43050163610809686868，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 281,429,537.04 元；

湘潭电机股份有限公司
关于 2022 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

已在中国进出口银行湖南省分行开立募集资金专项账户，账号为 10000035330，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 146,121.89 元，该账户已于 2023 年 1 月注销；

已在中国银行股份有限公司湘潭分行开立募集资金专项账户，账号为 611940396268，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 130,724,343.23 元。

2022 年 11 月 17 日，公司召开第八届董事会第十七次会议，审议通过了《关于增加募投项目实施主体并使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司增加全资子公司湖南湘电动力有限公司为募投项目实施主体，并使用部分募集资金向其提供借款以实施募投项目。

2022 年 12 月公司分别与华夏银行股份有限公司湘潭分行、中国银行股份有限公司湘潭分行、中信证券股份有限公司、湖南湘电动力有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容按照《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》拟定，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异。

公司已在中国银行股份有限公司湘潭分行开立募集资金专项账户，账号为 602879403795，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 0.00 元；

已在中国银行股份有限公司湘潭分行开立募集资金专项账户，账号为 611940396268，截至 2022 年 12 月 31 日，专户余额为 0.00 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、本年募集资金的实际使用情况

(1) 车载特种发射装备系统系列化研制及产业化项目

车载特种发射装备系统系列化研制及产业化项目募集资金承诺投资总额 96,000.00 万元，调整后投资总额 92,686.52 万元、本年度投入金额 245,909,263.10 元、截至期末累计投入金额 245,909,263.10 元。募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

(2) 轨道交通高效牵引系统及节能装备系列化研制和产业化项目

轨道交通高效牵引系统及节能装备系列化研制和产业化项目承诺投资总额 39,147.32 万元、本年度投入金额 64,120,193.26 元、截至期末累计投入金额 64,120,193.26 元。募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

(3) 收购湘电动力 29.98%股权

公司募集资金 86,188.24 万元用于收购湘电动力 29.98%股权，本年使用募集资金 861,882,412.00 元收购湘电动力 29.98%股权。募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

(4) 募集资金补充流动资金

公司募集资金拟补充流动资金 89,811.76 万元，本年使用募集资金补充流动资金 898,117,592.00 元，累计已使用募集资金补充流动资金 898,117,592.00 元。募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

2、增加募投项目实施主体情况

2022 年 11 月 17 日，公司召开第八届董事会第十七次会议，审议通过了《关于增加募投项目实施主体并使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司增加全资子公司湖南湘电动力有限公司为募投项目实施主体，并使用部分募集资金向其提供借款以实施募投项目。

3、募投项目先期投入及置换情况。

公司于 2023 年 4 月 10 日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过《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》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 310,029,456.36 元及已支付发行费用的自筹资金人民币 1,866,037.70 元；公司于 2023 年 4 月 10 日召开第八届监事会第十七次会议，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》，并发表了明确的同意意见；公司独立董事对公司上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金事项发表了明确的同意意见。上述置换事项于 2023 年 4 月 11 日进行了公告。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字（2023）第 3105 号《湘潭电机股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》认为湘电股份管理层编制的《湘潭电机股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等的相关规定，在所有重大方面如实反映了湘电股份自 2022 年 1 月 25 日至 2022 年 10 月 24 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司于 2022 年 11 月 30 日召开第八届董事会第十八次会议，决议通过使用闲置募集资金不超过人民币 70,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2022 年 12 月公司使用募集资金 30,000.00 万元补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日公司已累计使用募集资金 30,000.00 万元补充流动资金。

5、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2022 年度公司无对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

6、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。

7、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

不适用。

8、节余募集资金使用情况。

不适用。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

2、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

阿公醫有公醫世顯異。公海軍編

募集資金総額:

变更用途的募集资金总额:

变更用途的募集资金总额:

变更用途的募集资金总额比例:

[illegible]

冯建林

1. 注册会计师执业，应当遵守法律、法规和职业道德，恪守独立、客观、公正原则，不得有下列行为：
2. 本证书为注册会计师执业证明，不得转让、涂改、伪造。
3. 注册会计师执业，应当按照国家统一的会计制度进行。
4. 本证书如遗失，应当及时向注册会计师协会报告，并登报声明作废。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of renewal after making an announcement of loss on the newspaper.

冯建林 注册会计师 湖南分所

2011.10.13

姓名 冯建林

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1975-09-15

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通

Working unit

合伙)湖南分所

身份证号码 430121197509153712

Identify card No.



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.



冯建林的年检二维码

证书编号:
No. of Certificate

430700360026

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2007

年

11

月

/m

年

月

/m

日

/d

本复印件已审核与原件一致



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

大信会计师事务所
长沙分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年2月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

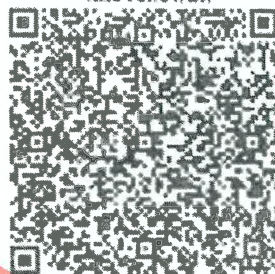
上会会计师事务所
湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年2月8日

吴昊 男
1988-02-14
大信会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所
43102219880214167X
Full name
Sex
Date of Birth
Work unit
Identity card No.



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: 110101410481
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年05月
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

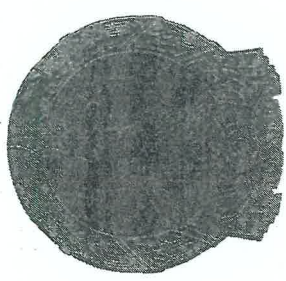
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓荣

注册会计师

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

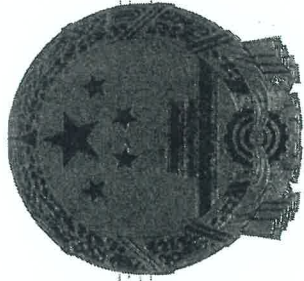
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致



证书序号:000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

上海会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张晓荣

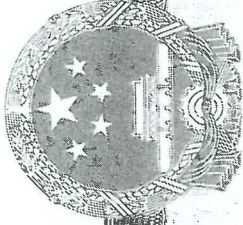
证书号：32

发证时间：二〇一二年十二月二日
证书有效期至：二〇一三年十二月二日



本复印件已审核与原件一致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202211240118

市场主体更多登记、备案、信息、服务。



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

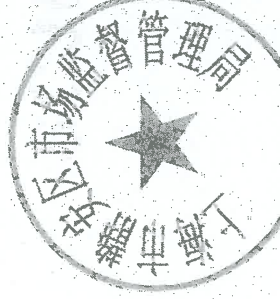
张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

出资额 人民币2910.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2022年11月24日

本复印件已审核与原件一致