

湖南崇德科技股份有限公司

关于募集资金的具体运用情况的说明

深圳证券交易所：

湖南崇德科技股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）申请首次公开发行股票并在创业板上市（以下简称“本次发行”），根据《首次公开发行股票注册管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 58 号——首次公开发行股票并上市申请文件》等有关规定，现将本次发行募集资金具体运用的情况说明如下：

一、募集资金运用概况

经公司 2021 年第二次及第三次临时股东大会决议，公司本次拟公开发行股票不超过 1,500.00 万股，占发行后总股本的比例不低于 25.00%。公司实际募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于公司主营业务相关的项目和补充流动资金。

（一）募集资金拟投资项目

发行人本次向社会公众公开发行新股的募集资金扣除发行费用后将按轻重缓急顺序投资于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 项目投资总额 | 拟使用募集资金金额 | 实施主体 |
|----|------------------------|------------------|------------------|------|
| 1 | 年产 3 万套高精滑动轴承高效生产线建设项目 | 38,129.12 | 38,129.12 | 崇德科技 |
| 2 | 高速永磁电机及发电机产业化项目 | 5,314.99 | 5,314.99 | |
| 3 | 研发中心建设项目 | 4,519.57 | 4,519.57 | |
| 4 | 补充流动资金 | 5,000.00 | 5,000.00 | |
| 合计 | | 52,963.68 | 52,963.68 | |

本次募投项目投资总额为 52,963.68 万元。若本次实际募集资金金额（扣除发行费用后）低于拟投资项目的资金需求，不足部分公司将通过自筹资金解决；

若实际募集资金金额（扣除发行费用后）最终超过上述资金需求，超过部分将根据中国证监会及深圳证券交易所的有关规定用于公司主营业务的发展。在本次募集资金到位之前，若公司用自筹资金对上述投资项目进行先行投入，则募集资金到位后将按照相关法规规定的程序以募集资金置换自筹资金。

本次募投项目已取得相应的备案证明及环评批复，具体情况如下：

| 序号 | 项目名称 | 备案情况 | 环评情况 |
|----|----------------------|--------------------------|-----------------|
| 1 | 年产3万套高精滑动轴承高效生产线建设项目 | 2101-430371-04-01-103894 | 潭环审（高新）（2021）1号 |
| 2 | 高速永磁电机及发电机产业化项目 | 2101-430371-04-01-844596 | 潭环审（高新）（2021）3号 |
| 3 | 研发中心建设项目 | 2101-430371-04-02-459613 | 潭环审（高新）（2021）2号 |
| 4 | 补充流动资金 | - | - |

注：补充流动资金不涉及固定资产投资项目建设或者生产等事项，不适用于主管部门关于固定资产投资的管理规定，无需履行相应的审批、核准或备案程序；同时不涉及对环境可能造成重大影响的因素，无需办理环境影响评价审批手续。

发行人本次募集资金投资项目将围绕主营业务展开，并对现有业务进行延伸与扩展。公司本次募集资金投资项目符合国家产业政策及相关法律、法规和规章的规定，履行了相应的项目备案及环评手续。

（二）募集资金投资项目与公司现有业务、核心技术及发展战略之间的关系

发行人主营业务是动压油膜滑动轴承的研发、设计、生产及销售，滚动轴承及其关联产品等的销售，产品包括动压油膜滑动轴承总成、动压油膜滑动轴承组件、滚动轴承、高速电机等其他产品。发行人本次募集资金投资项目分别为本次年产3万套高精滑动轴承高效生产线建设项目、高速永磁电机及发电机产业化项目和研发中心建设项目，上述项目均是围绕发行人现有主营业务开展，是对发行人现有产品及核心技术的进一步研发和升级，是发行人研发投入、科技创新、新产品开发生产的载体。发行人将以技术创新为核心，专注于高端滑动轴承及高速电机的等新产品研发、通过建立测试平台进行大量测试、提升发行人产品的可靠性和应用技术解决能力，为发行人产品持续创新提供支撑，从而实现发行人产品的优化升级，提升核心竞争力和自主创新能力。

公司现有募集资金数额和投资项目与公司现有经营规模、财务状况、技术水

平和管理能力等相适应，与公司未来做大做强主业的发展战略相匹配。项目实施后，公司的产能规模将进一步扩大，有利于公司增强市场竞争力，扩大市场占有率，进一步巩固公司在动压油膜滑动轴承细分领域的龙头地位。

（三）募集资金对发行人业务创新创造创意性的支持作用

发行人本次募集资金投资项目聚焦于主营业务，系依托现有核心技术，对公司目前主营业务产品进行产能扩增、产品延伸和技术强化，进一步提高技术开发和研究水平。发行人本次募集资金项目是发行人依据未来发展规划作出的战略性安排，以进一步增强发行人的核心竞争力和盈利能力，并对发行人主营业务的创新创造创意性起到支持性作用。

（四）募集资金运用对同业竞争和独立性的影响

发行人本次募集资金投资项目实施后不产生同业竞争，也不存在对发行人独立性产生不利影响的情形。

二、募集资金的具体运用情况

（一）年产 3 万套高精滑动轴承高效生产线建设项目

1、项目概况

本项目系对发行人现有动压油膜滑动轴承产品的产能扩建项目，总投资为 38,129.12 万元。项目将引进国内外先进智能化、自动化生产线，利用公司现有的技术和管理优势，持续改进产品性能，进一步扩大公司动压油膜滑动轴承产品的生产规模，提升公司在动压油膜滑动轴承细分领域的市场份额及品牌影响力。项目建成达产后，预计年产 32,236 套动压油膜滑动轴承总成、组件及风电齿轮箱滑动轴承产品。

2、项目建设的必要性

（1）有利于发行人突破产能瓶颈，进一步提高市场占有率

经过多年发展，公司在动压油膜滑动轴承制造领域取得了国内领先的行业地位，产品在行业内拥有广泛的知名度和良好的品牌形象，公司销售规模不断扩大。

但与此同时，受制于公司生产规模的限制，目前公司现有的产品质量优势和品牌优势尚未能充分转化为市场占有率优势，从而对公司的进一步发展构成了限制。

近年来，随着国家对轴承制造行业的重视，国家陆续推出一系列支持性政策和指导性文件，为滑动轴承行业的健康、快速发展以及滑动轴承产品的进口替代和国产化进程创造了良好的政策环境。公司目前动压油膜滑动轴承的下游市场需求旺盛，公司产能利用率稳步提升，产能已趋于饱和，产品整体供不应求，公司目前面临产能不足的潜在风险。本项目建成后将新增超 3.2 万套高端装备用高精滑动轴承的生产能力，大幅缓解产能不足的困境，公司将有能力满足下游大型客户更具规模的批量化定制订单需求，从而为公司充分发挥现有的产品质量和品牌优势，进一步提升市场占有率奠定基础。

(2) 有利于降低生产成本和提高生产效率，提升规模效应

报告期内，公司的主要产品动压油膜滑动轴承系非标准化、定制化产品。在上述产品的生产过程中，需要根据客户需求进行产品的设计开发和试制生产，且生产试制也需要根据客户需求不断调整设备。本项目的建设将引进高素质技术人员开发生产定制化轴承产品，同时引进的先进的立式/卧式加工中心等设备能有效提升生产过程的机械化程度和自动化水平，推动生产智能化，有利于提高产品质量的稳定性和原材料利用率，从而进一步降低生产成本，提高产品竞争力，凸显公司规模效应。

(3) 有利于满足公司技术提升需求，加速滑动轴承进口替代进程

发行人的动压油膜滑动轴承产品是重大装备、高精设备如电机、汽轮机、燃气轮机、风机、压缩机、泵及齿轮箱等的关键零部件，其对滑动轴承生产技术的先进性和产品精度要求非常高，生产工艺及设备精度对滑动轴承的性能有重大影响。目前我国高端装备用高精滑动轴承市场几乎由大型的全球跨国集团公司所掌控，与发达国家相比，我国的产业结构和技术水平都存在着较大差距。因此，应用于大型装备领域内的国内高端高精滑动轴承的技术水平亟需提升。

本项目拟通过新建生产车间，同时对现有车间进行恒温恒湿改造、购置精度更高的先进生产设备来进一步提升公司自动化水平，打造能够生产高精滑动轴承

产品的高效生产线。项目建设后能够提高公司相关产品的生产效率，促进高精滑动轴承技术水平不断提升，以迎合国内高精滑动轴承的发展需求。同时，项目建设也能够延伸公司各产品产业链深度，加速产品迭代，进一步推动滑动轴承产品进口替代。

3、项目建设的可行性

(1) 项目建设符合国家产业政策的导向

近年来，我国构建战略发展布局，大力扶持轴承制造业的发展。公司生产的产品主要为动压油膜滑动轴承，可应用于能源发电、工业驱动、石油化工及船舶等领域，其作为大型机械关键零部件，对轴承行业的发展起重要推动作用。项目建设符合《机械工业“十四五”发展纲要》《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》《工业强基工程实施指南（2016-2020年）》《全国轴承行业“十三五”发展规划》《机械通用零部件行业“十三五”发展规划》等政策。

我国始终鼓励智能制造装备技术水平提升，鼓励创新，持续推动新技术产业化。本项目建设可进一步扩大动压油膜滑动轴承生产能力，有助于智能制造装备产业向上发展，符合国家政策导向，有助于推动高端装备用高精滑动轴承国产化替代实现。

(2) 公司具备实施本次募投项目的市场基础

轴承产品作为工业装备的关键核心零部件，客户十分注重轴承性能的可靠性、稳定性和服务保障的及时性，对轴承生产企业的业绩和品牌要求较高，通常在与生产企业确立合作关系后，会保持长期、稳定的合作关系。

自设立以来，公司一直重视销售渠道的开拓，目前产品客户遍布中国、韩国、印度、德国、美国、法国等国家，不仅包括中广核、中核集团、中国中车、中船重工、中国石化、卧龙电气、湘电集团、上海电气、东方电气、南高齿、杭州汽轮机国内大型装备制造企业，还包括 GE、Siemens AG、ABB、KSB AG、Atlas Copco、Andritz AG、现代重工等国际知名制造企业。受益于良好的市场前景，公司 2020 年以来动压油膜滑动轴承组件及动压油膜滑动轴承总成市场景气度较高，产品整体供不应求，发行人积累的优质、稳定的客户基础保证了项目新增产

能的消化，公司具备实施本次募投项目的市场基础。

(3) 公司拥有成熟的研发团队及先进的技术工艺

发行人自设立以来，始终坚持轴承技术的自主创新，已经拥有一支覆盖轴承产品研发、设计、制造、检测、销售及应用服务的专业团队，并建立了专业、高效的研发、制造和应用技术体系，具备技术持续创新能力和突破关键核心技术的实力，特别是在滑动轴承领域，发行人已经系统掌握了关键的设计、制造和核心检试技术，成为了国内少有的具有国际竞争力的核心关键基础零部件制造企业。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司获得专利 172 项，其中发明专利 36 项，负责或参与起草滑动轴承相关国家标准 14 项。凭借突出的技术实力和持续的研发投入，公司已被认定为湖南省企业技术中心、“湖南省滑动轴承及旋转机械故障诊断工程技术研究中心”、工业和信息化部专精特新重点“小巨人”企业和博士后科研流动站协作研发中心，并获得多项国家级、省市级及行业协会奖项。

本次募投项目主要为公司现有产品产能的扩张，项目产品与公司现有主要产品的生产流程及生产工艺相似，公司具备与之相匹配的完整技术储备，拥有较强的对募投项目生产及产品质量控制的管理能力。

4、投资概算

本项目投资明细如下：

| 序号 | 总投资构成 | 投资额（万元） | 比例 |
|-----|----------|------------------|----------------|
| 1 | 建设投资合计 | 33,437.18 | 87.69% |
| 1.1 | 其中：建筑工程费 | 5,734.60 | 15.04% |
| 1.2 | 设备购置费 | 22,564.00 | 59.18% |
| 1.3 | 安装工程费 | 1,128.20 | 2.96% |
| 1.4 | 工程建设其他费用 | 2,418.13 | 6.34% |
| 1.5 | 预备费 | 1,592.25 | 4.18% |
| 2 | 铺底流动资金 | 4,691.94 | 12.31% |
| | 合计 | 38,129.12 | 100.00% |

5、项目经济效益评价

项目正常年营业收入 43,076.20 万元，达产后年净利润为 9,140.96 万元，项目投资回收期（含建设期）为 7.39 年，经济效益较好。

（二）高速永磁电机及发电机产业化项目

1、项目概况

本项目总投资为 5,314.99 万元。本项目在现有的高速永磁电机及发电机设计及生产技术基础上，拟通过购置先进智能化自动化生产线进行高速永磁电机及发电机系列产品产业化生产。项目建成达产后，预计年产 550 台高速永磁电机及发电机系列产品。

2、项目建设的必要性

（1）节能减排政策为永磁高速电机市场带来新的机遇

伴随着我国经济的持续高速发展，国家将环境保护和节能减排工作提到了前所未有的高度，明确下达各种环保、节能指标，具体落实到各个行业，石油化工、能源发电等行业面临较大的环保和节能减排压力。国家实行有利于节能和环境保护的产业政策，限制发展高能耗、高污染行业，鼓励发展节能环保型产业，改进能源的开发、加工、转换、输送、储存和供应，提高能源利用效率。随着制冷压缩机、蒸汽压缩机、鼓风机、空气压缩机等下游能源发电、石油化工领域的产品向个性化、轻量化、高效化、节能化等方向发展，在全球降低能耗的和国家节能减排政策的积极推行下，国内高速电机行业逐步达成“高效节能”的共识，未来高速电机行业将迎来爆发式的增长。

高速电机具有高效节能的优点，能有效降低在污水处理、天然气输送以及空气循环制冷系统中采用的鼓风机、曝气风机和高速离心压缩机的能效，减少排放。因此，永磁高速电机产品正处于环境保护、节能减排所带来的发展机遇期。

（2）丰富产品结构，延伸产业链，提升公司盈利能力

报告期内，公司主营产品为动压油膜滑动轴承等产品主要系非标准化、定制化产品，自成立以来始终专注于轴承行业，经过十多年的持续积累，在滑动轴承

制造领域具有深厚的技术积累和客户资源。同时基于高速电机行业技术发展、市场规模以及自身技术实力的判断，拟新建智能化、自动化生产线对高速永磁电机及发电机系列产品进行产业化生产。项目建设后有助于丰富公司产品结构，实现产品种类多元化，促进产业链的延伸，有利于公司在高速永磁电机及发电机领域内的市场开拓，提升公司整体盈利能力。本项目的建设符合公司未来发展战略，有利于持续增强公司整体竞争力。

(3) 显著提升公司永磁高速电机产品制造能力，满足快速增长的市场需求

受益于《机械基础零部件产业振兴实施方案》《“十三五”节能减排综合工作方案》《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》等产业扶持政策，永磁高速电机行业近年正处于高速发展阶段。目前，国内的小部分厂家已经开始研发生产高速电机产品，以抢占市场先机。但由于高速电机产品在设计、制造过程中存在的诸多技术问题长期以来被欧美日韩等国家技术垄断和封锁。发行人通过多年研发、技术、产品和客户资源的积累，永磁高速电机的生产能力得以较大提升，相关主营业务收入保持稳定增长。公司需要对现有装备进行升级改造，提升公司高速电机产品的关键制造技术缩小与国外发达国家的技术水平差距，推动高速永磁电机国产化进程。

3、项目建设的可行性

(1) 国家政策支持为项目建设提供基础保障

随着国家对节能环保要求的提升以及传统制造业向智能制造转型升级的需求，带动了高速电机行业的快速发展，同时促进了本项目产品的研发、生产与销售。本项目产品高速永磁发电机主要领域为分布式能源、沼气发电、天然气分布式能源等，属于《产业结构调整指导目录（2019年本）》中重点鼓励、发展的应用领域。国务院印发的《“十三五”节能减排综合工作方案》要求加快高效电机、配电变压器等用能设备的开发和推广应用等。国家统计局制定的《战略性新兴产业分类（2018）》中包含电机、发动机制造。国家发改委印发的《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》中指出要围绕轨道交通装备、高端船舶和海洋工程装备、智能机器人、智能汽车、现代农业机械、高端医疗器械和药品、新材料、制造业智能化、重大技术装备等重点领域，提升重大技术装备关键零部

件及工艺设备配套能力。国家的多项鼓励政策，为本次项目建设提供了基础政策保障。

(2) 公司具备高速永磁电机技术储备并已实现小批量生产

经过多年的积累，发行人已掌握了气悬浮轴承的关键设计及制造技术、磁悬浮轴承设计及系统集成技术、高速电机轴承转子系统集成设计技术、高速电机制造工艺技术，高速电机与驱动器匹配设计技术及高速电机测量及调试技术等关键技术，具备了高速永磁同步电机的技术储备及产业化基础。截至本说明签署日，发行人已完成 110kW/23000rpm，200KW/40000rpm，355kW/19000rpm 以及 500kW/19000rpm 等 10 余种规格 50 台套高速电机的开发设计和在客户现场应用。

(3) 拥有与滑动轴承协同的渠道优势助力本项目产能消化

公司的动压油膜滑动轴承组件主要属于高速滑动轴承，其主要客户为各类高速设备厂家，现有的高速设备客户对于永磁高速电机产品具有明确的需求。伴随着公司高速电机的业务不断发展，公司滑动轴承客户能为公司高速电机产品的市场推广带来很大的便利性。因此，本次项目拟在现有滑动轴承生产制造技术与客户渠道基础上，向高速永磁电机领域发展，同时与滑动轴承的市场的协同性的渠道优势可保障本项目扩增产能的顺利消化。

4、投资概算

本项目投资明细如下：

| 序号 | 总投资构成 | 投资额（万元） | 比例 |
|-----|-----------|-----------------|----------------|
| 1 | 建设投资合计 | 4,390.99 | 82.62% |
| 1.1 | 其中：建筑工程费 | 1,200.00 | 22.58% |
| 1.2 | 设备购置费 | 2,254.00 | 42.41% |
| 1.3 | 安装工程费 | 112.70 | 2.12% |
| 1.4 | 工程建设其他费用 | 615.20 | 11.57% |
| 1.5 | 预备费 | 209.09 | 3.93% |
| 2 | 铺底流动资金 | 924.00 | 17.38% |
| | 合计 | 5,314.99 | 100.00% |

5、项目经济效益评价

项目正常年营业收入 8,800.00 万元，达产后年净利润为 1,568.80 万元，项目投资回收期（含建设期）为 6.42 年，经济效益较好。

（三）研发中心建设项目

1、项目概况

本项目总投资 4,519.57 万元。本项目将通过建设新的技术研发中心办公楼与研发实验室以及购置先进研发检测设备，搭建国内先进的研发平台。公司将在现有研发基础上，围绕滑动轴承与高速电机的生产与制造，对行业前瞻性技术进行研究开发，为公司未来的产品布局做技术储备，预计可形成多项行业领先的技术，推动公司产品向多元化方向发展。

2、项目建设的必要性

（1）显著提升公司软硬件实力，满足下游客户及中长期研发所需

发行人自成立以来，一直将研发能力和技术创新视为核心竞争力和企业生命力的根源，始终坚持轴承技术的自主创新，投入了大量人力物力打造研发平台。但随着客户需求的不断提升和公司经营规模的进一步扩张，尤其是近年来石油化工、煤化工、管道输送、核电、风电、高速电机等终端下游行业的技术快速提升和变化，市场对产品的技术参数和节能环保性能等参数的要求显著提高，公司需要进一步提升研发综合实力，并将研发成果合理运用到不同的项目中，促进研发成果转化为生产力，提高服务水平，为客户创造价值。

（2）拓展产品应用领域，为公司培育新的利润增长点

公司产品广泛应用于能源发电、工业驱动、石油化工及船舶等领域，随着上述行业的应用需求逐渐向大型化、节能环保等方向发展，发行人产品的下游应用领域不断延伸。本项目实施后，研发中心将以技术发展为导向，通过研发具备行业前景、符合公司战略发展方向的前沿技术和项目，提升公司创新实力，针对现有产品进行技术升级，并对大型重载高速推力滑动轴承、新型高效紧凑型立式轴承、聚合物 PEEK 滑动轴承、气体箔片轴承等领域新产品进行研发。未来公司将

依托升级后的研发中心，围绕基础研究、技术创新、质量控制、新领域应用等方面开展深入研究与开发，进一步拓展公司产品体系，满足客户更多的个性化需求，培育更多利润增长点，从而进一步提升公司的核心竞争力。

(3) 有利于进一步夯实研发团队，增强专业人才优势

公司是典型的技术密集型企业，高新技术研发需要投入大量优秀研发人员。长期以来，公司一直把专业人才培养作为战略发展的重要部分，虽然公司已经拥有一支高效、专业、经验丰富、技能结构合理的人才队伍，但随着业务规模不断扩大和技术的更新迭代，对专业人才尤其是高端研发人才的需求日益迫切。通过实施本项目，公司能够引进具备扎实的理论基础、丰富的实践经验、前瞻性强的专业人才，进一步有效提升技术研发能力和技术创新能力，从而为进一步提升公司的自主创新能力提供良好的人才支撑，增强公司的专业人才优势。

3、项目建设的可行性

自设立以来，公司始终重视技术研发对公司生产经营及品牌影响力的推动作用。公司坚持自主研发为主、产学研合作为辅的研发思路，经过多年发展，公司已经拥有一支覆盖轴承产品研发、设计、制造、检测、销售及应用服务的专业团队，并建立了专业、高效的研发、制造和应用技术体系，具备技术持续创新能力和突破关键核心技术的实力，公司现有的研发体系在人才队伍、软硬件实力、研发管理经验等方面为本项目的实施做好了必要的准备，可支持本项目的顺利实施。

4、投资概算

本项目投资明细如下：

| 序号 | 总投资构成 | 投资额（万元） | 比例 |
|-----|----------|----------|---------|
| 1 | 建设投资合计 | 4,519.57 | 100.00% |
| 1.1 | 其中：建筑工程费 | 240.00 | 5.31% |
| 1.2 | 设备购置费 | 2,300.00 | 50.89% |
| 1.3 | 安装工程费 | 115.00 | 2.54% |
| 1.4 | 工程建设其他费用 | 1,649.35 | 36.49% |
| 1.5 | 预备费 | 215.22 | 4.76% |

| | | |
|----|----------|---------|
| 合计 | 4,519.57 | 100.00% |
|----|----------|---------|

5、项目经济效益评价

本项目为研发中心建设项目，不单独进行效益测算。通过本项目的实施，可以增强公司的自主创新能力，加快科技成果转化步伐，提高产品的技术含量和核心竞争力。

（四）补充流动资金

1、补充流动资金的必要性

随着滑动轴承行业的快速发展，发行人经营规模预计将不断扩大，营业收入预计将保持较快增长，流动资金需求量也会日益扩大。为进一步优化财务结构，保障发行人上市后生产经营的资金需求，公司拟使用募集资金 5,000 万元用于补充流动资金，主要用于主营业务产品的市场开拓、原材料采购及生产组织等环节。

2、补充流动资金的测算依据

发行人拟使用募集资金 5,000 万元补充流动资金，测算依据如下：发行人业务模式和结构稳定，假设公司 2023-2025 年不发生重大变化，未来三年的营业收入增长率按 10% 计算，经营性资产和经营性负债科目占营业收入的比重与公司 2020-2022 年的三年平均比例一致。具体测算假设如下：

（1）营业收入假设

公司 2022 年的营业收入为 45,004.21 万元，按照 10% 的营业收入增长率，公司 2023-2025 年的营业收入增长情况如下：

单位：万元

| 项目名称 | 2023 年度 | 2024 年度 | 2025 年度 |
|------|-----------|-----------|-----------|
| 营业收入 | 49,504.63 | 54,455.09 | 59,900.60 |

注：以上营业收入为假设，不构成对未来收入或盈利预测。

（2）经营性资产及经营性负债占营业收入比例的假设

公司业务模式和结构稳定，假设公司 2023-2025 年不发生重大变化，经营性资产和经营性负债科目当年占营业收入的比重与公司 2020-2022 年的三年平均比例一致。经充分考虑公司经营积累、银行贷款等因素后，拟使用本次募集资金补

充流动资金 5,000.00 万元。

3、补充流动资金的管理

公司拟将该部分募集资金存放于董事会设立的专项账户进行集中管理，并严格按照《募集资金管理制度》的有关规定管理运用，主要运用方向为研发、采购、生产、销售等日常经营活动。公司将根据业务发展的实际需要，在科学测算与合理调度的基础上，合理安排该项流动资金的投放进度和金额，并严格按照公司财务管理制度和资金审批权限进行资金支付。

4、补充流动资金对公司的影响

本次募集资金补充流动资金后，公司资产负债结构将得到优化，资金实力和抗风险能力得到进一步增强。与此同时，流动资金到位后，能够满足公司业务规模的不断增长对营运资金的需求，进一步降低公司的财务风险，为公司实现业务发展目标提供必要的资金来源，有利于公司进一步扩大业务规模，提高公司的市场占有率和竞争力。

（五）募集资金的使用管理制度

发行人已制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、投向变更、管理和监督进行了明确的规定。

三、本次募集资金运用对发行人的影响

本次募集资金运用对发行人财务和经营情况主要影响如下：

（一）对净资产和每股净资产的影响

募集资金到位后，发行人净资产及每股净资产都将大幅提高，发行人整体实力将显著增强。

（二）对净资产收益率和盈利水平的影响

募集资金到位后，由于净资产规模的大幅增加，发行当年的净资产收益率会有所降低。同时，由于募集资金投资项目需要一定的建设期，短期内无法获得经济效益，净资产收益率因此会有一定程度的降低。随着募投项目陆续建成投产，

发行人销售收入和利润水平将有大幅提高，发行人盈利能力不断增强。

（三）对资产负债率和资本结构的影响

募集资金到位后，发行人的资产负债率水平将大幅降低，有利于降低财务风险；同时本次股票溢价发行将增加发行人资本公积金，使发行人资本结构更加稳健。

（四）新增资产折旧（摊销）对公司未来经营成果的影响

按照公司现行长期资产折旧（含摊销，下同）政策，发行人募投项目建成并完全达产后新增长期资产年折旧（摊销）额将增加。但项目建成后，生产规模和销售收入也将大幅度增加，未来发行人将继续保持主营业务的良性发展趋势，保持发行人原有的盈利能力不受影响。

特此说明！

（以下无正文）

（本页无正文，为《湖南崇德科技股份有限公司关于募集资金的具体运用情况的说明》之签章页）

湖南崇德科技股份有限公司
2023年8月30日

