



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

前次募集资金使用情况专项鉴证报告

立信中联专审字[2023]D-0664号

中能电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的中能电气股份有限公司（以下简称“中能电气公司”）截至2023年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

中能电气公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证意见

我们认为，中能电气公司《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了中能电气公司截至2023年6月30日止的前次募集资金使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中能电气公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为中能电气公司发行可转换公司债券的必备文件，

随其他申报材料一起上报。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国天津市

2023年9月7日

中能电气股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》，中能电气股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至 2023 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告。

一、前次募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意中能电气股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1347 号），公司向 12 名特定对象发行股票 40,485,829 股，发行价格为 9.88 元/股，募集资金共计为人民币 399,999,990.52 元，扣除发行费用（不含税）人民币 7,432,062.06 元，实际募集资金为人民币 392,567,928.46 元。上述募集资金已于 2022 年 1 月 14 日到账，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）已对募集资金进行了审验，并于 2022 年 1 月 15 日出具了《验资报告》（立信中联验字[2022]D-0002 号）。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的存放、使用和管理，维护投资者的合法权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《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》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，公司在上海浦东发展银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行设立募集资金专用账户，本次募集资金项目实施主体福建中能电气有限公司分别在招商银行股份有限公司福州分行营业部、兴业银行股份有限公司总行营业部设立募集资金专用账户，用于本次向特定对象发行股票项目募集资金的存放、管理和使用。

2022 年 1 月 20 日，公司同保荐机构华创证券有限责任公司与上海浦东发展银行福州分行签署了《募集资金三方监管协议》，公司及福建中能电气有限公司

同保荐机构华创证券有限责任公司分别与招商银行股份有限公司福州分行、兴业银行股份有限公司福州分行签署了《募集资金四方监管协议》。

(二) 募集资金存储情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金合计 199,397,646.90 元，尚未使用的募集资金合计 197,409,605.87 元，其中募集资金专项账户余额为 17,409,605.87 元，暂时闲置募集资金现金管理余额为 100,000,000.00 元，募集资金临时补充当期流动资金金额为 80,000,000.00 元。募集资金专项账户存储情况如下：

单位：人民币万元

序号	账户名称	开户银行	银行账号	初始存储金额	截至 2023 年 6 月 30 日存储余额	存储方式
1	福建中能电气有限公司	招商银行股份有限公司福州分行营业部	591903462710918	16,000.00	1,487.22	活期
2	福建中能电气有限公司	兴业银行股份有限公司总行营业部	117010100100555756	14,476.00	237.43	活期
3	中能电气股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	43120078801100000882	9,000.00	16.30	活期
合计					1,740.96	-

备注：上述存储余额包含募集资金利息 424.07 万元。

三、前次募集资金的实际使用情况

1、前次募集资金使用情况

具体内容详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

（1）前次募集资金投资项目对外转让的情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司前次募集资金投资项目不存在对外转让的情况。

（2）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 5 月 20 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金 2,986.84 万元，其中置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 2,858.92 万元、置换已支付发行费用的自筹资金 127.92 万元。立信中联会计事务所（特殊普通合伙）进行专项审核并出具了《关于中能电气股份有限公司以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鉴证报告》（立信中联专审字[2022]D-0358 号），保荐机构华创证券有限责任公司发表无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 21 日发布于巨潮资讯网上的相关公告。

4、前次超募资金的金额、用途及使用进展情况

公司不存在前次超募资金的情况。

5、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的相关内容一致，实际情况与披露内容不存在差异。

四、募集资金投资项目产生的经济效益情况

1、前次募集资金投资项目实现效益情况

具体内容详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

“补充流动资金项目”可以增强公司资金实力，满足业务发展需求，优化公司的资本结构，降低财务费用，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

3、未能实现承诺收益的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目尚处于建设期，尚未达到可使用状态，不适用未能实现承诺收益的说明。

五、闲置募集资金的使用情况

1、前次暂时闲置募集资金现金管理情况

公司于 2022 年 1 月 24 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 13,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资产品的期限不超过十二个月，并满足安全性高、流动性好的要求。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 25 日发布于巨潮资讯网的相关公告。截至 2022 年 12 月 31 日，公司对暂时闲置的募集资金进行循环滚动现金管理累计 53,000.00 万元，均按时到期赎回，相应收到现金管理利息金额为 301.81 万元。

公司于 2023 年 1 月 5 日召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 13,000.00 万元（含本数）暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日发布于巨潮资讯网的相关公告。截至 2023 年 6 月 30 日，公司对暂时闲置的募集资金进行循环滚动现金管理 14,000.00 万元，其中现金管理 10,000.00 万元未到期，现金管理 4,000.00 万元已到期按时赎回，相应收到现金管理利息金额为 19.07 万元。

2、前次暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

公司于 2022 年 1 月 24 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响公司正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用闲置募集资金不超过 8,000.00 万元暂时补充流动资金，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 25 日发布于巨潮资讯网上的相关公告。公司已于 2023 年 1 月 3 日将募集资金临时补流金额 8,000.00 万元归还至募集资金专户。

公司于 2023 年 1 月 5 日召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会审议通过之日起 12 个月内，到期将归还至募集资金专户。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日发布于巨潮资讯网上的相关公告。截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际暂时补充流动资金金额 8,000.00 万元。

3、尚未使用的前次募集资金情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司前次募集资金共计人民币 399,999,990.52 元，扣除发行费用（不含税）人民币 7,432,062.06 元，实际募集资金人民币 392,567,928.46 元，实际使用募集资金人民币 199,397,646.90 元，尚未使用募集资金人民币 197,409,605.87 元，尚未使用募集资金占前次实际募集资金的 50.29%。

尚未使用的原因：公司募集资金投资项目现阶段尚处于建设期。

剩余资金的使用计划和安排：公司按照募集资金承诺投资情况切实保障剩余募集资金的合理使用。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

七、前次募集资金使用的其他情况

公司于 2023 年 5 月 29 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。募投项目“一二次融合智能配电项目”虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但在项目实施周期内，项目工程相关的验收手续流程滞后，导致募投项目的后续实施进度延迟。为保证募集资金的有效利用，结合实际情况，经公司审慎研究决定，将“一二次融合智能配电项目”的达到预定可使用状态日期由 2023 年 11 月延长至 2024 年 5 月。除前述变更外，项目建设内容、投资总额、实施主体和地点等其他事项均无变更。

除上述情况外，前次募集资金使用不存在其他情况。

中能电气股份有限公司

2023 年 9 月 7 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额: 39,256.79					已累计使用募集资金总额: 19,939.76					
变更用途的募集资金总额: 0 变更用途的募集资金总额比例: 0					各年度使用募集资金总额: 2022 年: 18,104.86 2023 年 1-6 月: 1,834.90					
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)注 1	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	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
1	一二次融合智能配电项目	一二次融合智能配电项目	31,000.00	30,256.79	10,949.76	31,000.00	30,256.79	10,949.76	19,307.03	2024 年 5 月
2	补充流动资金	补充流动资金	9,000.00	9,000.00	8,990.00	9,000.00	9,000.00	8,990.00	10.00	不适用
合计			40,000.00	39,256.79	19,939.76	40,000.00	39,256.79	19,939.76	19,317.03	

注 1: 一二次融合智能配电项目原达到预定可使用状态日期为 2023 年 11 月, 在项目实际实施周期内, 因项目工程相关的验收手续流程滞后, 导致募投项目的后续实施进度延迟。经公司审慎研究决定, 将“一二次融合智能配电项目”的达到预定可使用状态日期延长至 2024 年 5 月。

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率 (注 2)	承诺效 益	最近三年一期实际效益 (注 3)				截止日 累计实 现效益 (注 4)	是否达 到预计 效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	一二次融合 智能配电项 目	不适用	未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	补充流动资 金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注2: 募集资金投资项目“一二次融合智能配电项目”尚处于建设期, 尚未达到可使用状态, 未有实际产量。

注3、注4: 募集资金投资项目“一二次融合智能配电项目”尚处于建设期, 尚未达到可使用状态, 未产生实际效益。