

**关于广东明阳电气股份有限公司
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鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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鉴证报告	1-2
关于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专项说明	3-4

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

致同专字（2023）第 441A017631 号

广东明阳电气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东明阳电气股份有限公司（以下简称明阳电气）截至 2023 年 8 月 31 日《关于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专项说明》。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（2022 年修订）》及《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》的要求编制《关于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专项说明》，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是明阳电气公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对明阳电气公司董事会编制的《关于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专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以合理确信上述《关于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专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合明阳电气公司实际情况，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，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，明阳电气公司的《关于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专项说明》已经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（2022 年修订）》及《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》的有关规定编制，

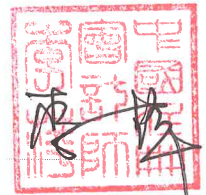
并在所有重大方面公允反映了截至 2023 年 8 月 31 日止明阳电气公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

本报告仅供明阳电气公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年九月十一日

广东明阳电气股份有限公司董事会

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用 的专项说明

一、募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意广东明阳电气股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1109号）文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司通过深圳证券交易所系统采用向参与战略配售的投资者定向配售（简称“战略配售”）、网下向符合条件的网下投资者询价配售（简称“网下发行”）和网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行（简称“网上发行”）相结合的方式进行，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）7,805.00万股，每股发行价格为人民币38.13元，应募集资金总额为人民币297,604.65万元，由主承销商、保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司扣除承销及保荐费用人民币18,551.48万元后的募集资金人民币279,053.17万元，于2023年6月27日汇入本公司设立的银行募集资金专户内，另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费人民币2,376.89万元后，本公司本次募集资金净额为人民币276,676.28万元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并出具致同验字（2023）第441C000300号《验资报告》。

二、招股说明书中对募集资金投向承诺情况

根据本公司《招股说明书》披露，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币万元

项目名称		投资总额	拟用募集资金投入
明阳电气股份智能化输配电	子项目1：大容量变压器及箱	28,000.00	28,000.00

项目名称		投资总额	拟用募集资金投入
设备研发和制造中心项目	式变电站生产线建设项目		
	子项目 2: 智能化输配电系统研发中心建设项目	15,000.00	15,000.00
明阳电气股份公司年产智能环保中压成套开关设备 2 万台套生产建设项目		22,000.00	22,000.00
偿还银行贷款及补充流动资金项目		53,750.00	53,750.00
合计		118,750.00	118,750.00

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况

截至 2023 年 8 月 31 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 555.97 万元,以自筹资金预先支付发行费用 1,504.93 万元,合计 2,060.90 万元拟用募集资金置换。具体明细如下:

1、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况:

金额单位:人民币万元

项目名称	自筹资金预先投入	拟用募集资金置换投入
明阳电气股份公司年产智能环保中压成套开关设备 2 万台套生产建设项目	555.97	555.97
合计	555.97	555.97

2、已支付发行费用情况

公司本次发行股票发行费用合计为 20,928.37 万元,其中公司以自筹资金支付的发行费用为 1,504.93 万元,公司拟用募集资金置换金额为 1,504.93 万元。

广东明阳电气股份有限公司董事会

2023年9月11日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 普通合伙会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅限于业务报告使用



李萍
440300480685
深圳市注册会计师协会
证书编号: 440300480685
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998 年 08 月 20 日
Date of Issuance

姓名	李萍
性别	女
出生日期	1967-01-27
工作单位	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
身份证号码	650105671027192



年度注册
Annual Renewal Registration



证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



编号 440300480685



此件仅限于业务报告使用

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



事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

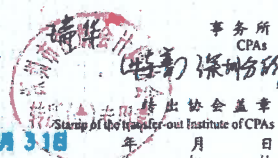


事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

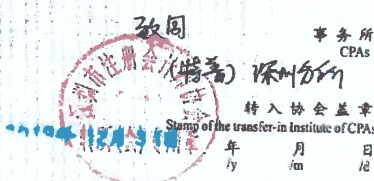
同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs

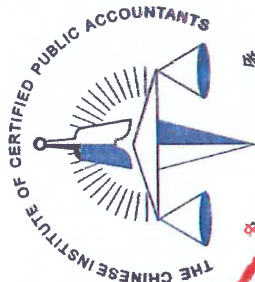
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



此件仅限于业务报告使用，复印无效



樊江南
110101560169
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110101560169
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 12 月 31 日
Date of Issuance 年 / 月 / 日

姓名: 樊江南
性别: 女
出生日期: 1971-10-01
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
Working unit: 432301197110012528
身份证号: 432301197110012528
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.



樊江南 110101560169

