

浙江坤博精工科技股份有限公司
年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-3
二、浙江坤博精工科技股份有限公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	4-14

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]5244号

浙江坤博精工科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江坤博精工科技股份有限公司(以下简称坤博精工公司)管理层编制的《关于2023年度募集资金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

本鉴证报告仅供坤博精工公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为坤博精工公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

坤博精工公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(2023修订)、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》及相关格式指引编制《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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坤博精工公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。



五、鉴证结论

我们认为，坤博精工公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(2023修订)、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》及相关格式指引的规定，公允反映了坤博精工公司2023年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

报告日期: 2024年4月28日

浙江坤博精工科技股份有限公司

关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

北京证券交易所：

根据贵所印发的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(2023 修订)、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》及相关格式指引的要求，现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金总额、净额及资金到账时间

1. 向特定对象非公开发行股票

本公司根据全国中小企业股份转让系统《关于对浙江坤博精工科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函[2021]3374号)，于2021年度向特定对象非公开发行人民币普通股3,550,307股，发行价为每股人民币为5.00元，共计募集资金总额为人民币1,775.15万元，其中募集现金总额为人民币1,000.00万元。实际募集资金净额为人民币1,000.00万元。上述募集资金到位情况业经浙江中联兴会计师事务所有限公司审验，并由其于2021年11月2日出具了《验资报告》[浙中会师验(2021)第21号]。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票

(1) 本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江坤博精工科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]2430号)同意注册，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过785.00万股，发行价为每股人民币为19.48元，共计募集资金总额为人民币15,291.80万元，扣除券商承销佣金及保荐费(含增值税)1,399.03万元后，主承销商国投证券股份有限公司于2023年11月17日汇入本公司募集资金监管账户交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行账户(账号为：721899991013000055264)人民币13,892.77万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的外部费用688.75万元后，公司本次募集资金净额为13,283.20万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2023年11月17日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]9894号)。

(2) 本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江坤博精工科技股份有限公司向不特

定合格投资者公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]2430号)同意注册,通过行使超额配售选择权发行人民币普通股股票117.75万股,发行价为每股人民币为19.48元,共计募集资金总额为人民币2,293.77万元,扣除券商承销佣金及保荐费(含增值税)165.33万元后,主承销商国投证券股份有限公司于2023年12月22日汇入本公司募集资金监管账户交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行账户(账号为:721899991013000055264)人民币2,128.44万元。公司本次募集资金净额为2,137.79万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2023年12月22日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]10372号)。

(二) 募集资金使用情况和结余情况

1. 向特定对象非公开发行股票

项目	金额(人民币元)
募集资金净额	17,751,535.00
加:利息收入	10,649.05
加:理财收益	-
减:募集资金项目累计支出	17,762,184.05
其中:募集资金项目前期投入	17,335,784.55
募集资金项目本期投入	426,399.50
募集资金项目置换支出	-
募集资金期末余额	-

2021年使用募集资金1,169.48万元,2022年使用募集资金564.09万元,本年度使用募集资金42.64万元。

截至2023年12月31日,结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为0.00万元。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票

项目	金额(人民币元)
募集资金净额	154,209,979.38
加:利息收入(已扣除手续费)	26,213.08
加:理财收益	-
减:募集资金项目累计支出	12,044,699.55
其中:募集资金项目前期投入	-

募集资金项目本期投入	5,524,699.55
募集资金项目置换支出	6,520,000.00[注 1]
募集资金期末余额	142,191,492.91[注 2]

注 1：本期募集资金项目置换支出 6,520,000.00 元，系募投项目信用证到期等额划转金额，公司上述行为不存在变相改变募集资金使用用途的情况，公司已于第二届董事会第十七次会议中审议关于募集资金置换的相关议案。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 142,561,534.67 元，募集资金余额 142,191,492.91 元，差异 370,041.76 元，其中尚未置换的发行费用 1,574,325.47 元，另公司使用募集资金支付不能从募集资金中列支的发行费用增值税金额 1,204,283.71 元，公司于 2024 年 4 月 19 日从公司一般户转入募集专户 1,204,283.71 元，已补齐差额。

本年度使用募集资金 1,204.47 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 14,219.15 万元。

(三) 募集资金的专户存储情况

1. 向特定对象非公开发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 0 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	721899991013000031158	募集资金专户	-	注 1
交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	721899991013000029651	募集资金专户	-	注 2
合计			-	

注 1：2023 年 1 月，公司为在交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行开设的募集资金专户(账号为 721899991013000031158)办理了注销手续。

注 2：2023 年 1 月，公司为在交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行开设的募集资金专户(账号为 721899991013000029651)办理了注销手续。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	721899991013000055264	募集资金专户	54,601,818.59	
中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行	8110801013802806750	募集资金专户	63,425,953.06	
交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	721899991013000055741	募集资金专户	24,533,763.02	
合计			142,561,534.67	注

注：截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 142,561,534.67 元，募集资金余额 142,191,492.91 元，差异 370,041.76 元，其中尚未置换的发行费用 1,574,325.47 元，另公司使用募集资金支付不能从募集资金中列支的发行费用增值税金额 1,204,283.71 元，公司于 2024 年 4 月 19 日从公司一般户转入募集专户 1,204,283.71 元，已补齐差额。

二、募集资金管理情况

1. 向特定对象非公开发行股票

经2021年8月9日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金专户三方监管协议〉的议案》的议案，公司在交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行设立账号为721899991013000031158和721899991013000029651的募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》，公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)》之三方监管协议范本不存在重大差异，不存在监管协议未能履行的情形。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《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)》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。根据《管理制度》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国投证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行签订了《募集资金三方监管协议》，连同保荐机构国投证券股份有限公司和子公司嘉兴坤博新能源装备制造有限公司分别与交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行、中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行签订了《募集资金四方监管协

议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议和四方监管协议与北京证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2023 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

(一) 募投项目情况

公司 2023 年度募投项目可行性不存在重大变化。

(二) 募集资金置换情况

1. 向特定对象非公开发行股票

公司 2023 年度不存在募集资金置换情况。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票

本期募集资金项目置换支出 6,520,000.00 元，系募投项目信用证到期等额划转金额，该募集资金项目置换金额尚未通过公司董事会审议，公司上述行为不存在变相改变募集资金使用用途的情况，公司拟在第二届董事会第十七次会议中审议关于募集资金置换的相关议案。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2023 年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

公司 2023 年度不存在以闲置募集资金购买理财产品情况。

(五) 超募资金使用情况

向不特定合格投资者公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江坤博精工科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2430 号）同意注册，通过行使超额配售选择权发行人民币普通股股票 117.75 万股，发行价为每股人民币为 19.48 元，共计募集资金总额为人民币 2,293.77 万元，扣除券商承销佣金及保荐费（含增值税）165.33 万元后，主承销商国投证券股份有限公司于 2023 年 12 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户交通银行股份

有限公司嘉兴海盐支行账户(账号为: 721899991013000055264)人民币 2,128.44 万元。公司本次募集资金净额为 2,137.79 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2023 年 12 月 22 日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]10372 号)。

公司 2023 年度尚未使用超募资金。

(六) 募集资金使用的其他情况

公司 2023 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

无变更募集资金用途的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

向不特定合格投资者公开发行股票

使用募集资金等额置换已用银行信用证支付的募投项目所需资金

公司为降低财务成本,合理改进募投项目款项支付方式,公司在中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行 9 月、10 月开立两笔银行信用证合计金额 6,520,000.00 元用以支付募投项目“光伏单晶生长炉炉体生产线及研发中心建设项目”,该两笔信用证已于 2023 年 12 月到期,根据中国人民银行《人民币银行结算账户管理办法》,国内信用证到期后需从公司一般户统一扣款,故以上信用证到期时,公司没有主观恶意但因相关人员疏忽存在尚未审议募集资金置换议案的情况下先行从募集资金账户中等额将到期金额转入公司一般户进行还款。

公司以上行为不存在变相改变募集资金使用用途的情况,公司拟在第二届董事会第十七次会议中审议关于募集资金置换的相关议案。

针对上述情形,公司已组织涉及募集资金使用的工作人员学习《募集资金管理制度》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号—募集资金管理》等相关规章制度,进一步树立募集资金专款专用的理念,加强募集资金使用及资金划转的审批复核,杜绝类似问题再次发生。

附件一: 募集资金使用情况对照表(上市公司定向发行)

附件二: 募集资金使用情况对照表(向不特定合格投资者公开发行并上市)

(此页无正文)


浙江坤博精工科技股份有限公司董事会
2024年4月28日

附件一:

募集资金使用情况对照表(上市公司定向发行)

2023 年度

编制单位: 浙江坤博精工科技股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金净额	1,775.15	本报告期投入募集资金总额	42.64						42.64
变更用途的募集资金总额	-								
变更用途的募集资金总额比例	-	已累计投入募集资金总额							1,776.22
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
购买子公司坤博新能源55%股权	否	775.15	-	775.15	100.00	2021年11月2日	不适用	否	
补充流动资金项目	否	1,000.00	42.64	1,001.07	100.11	不适用	不适用	不适用	
合计		1,775.15	42.64	1,776.22	100.06				
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)	否								
可行性发生重大变化的情况说明	不适用								
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)	募集资金未发生用途变更								
募集资金置换自筹资金情况说明	不存在募集资金置换自筹资金情况								
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	无								

使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	无
募集资金其他使用情况说明	无

附件二:

募集资金使用情况对照表(向不特定合格投资者公开发行股票上市)

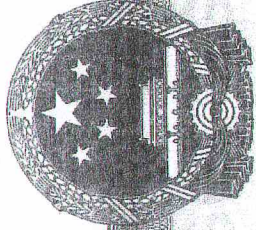
2023 年度

编制单位: 浙江坤博精工科技股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金净额(包含通过行使超额配售权取得的募集资金)	15,421.00	本报告期投入募集资金总额	1,204.47	单位: 人民币万元			
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额	1,204.47				
变更用途的募集资金总额比例	-						
募集资金用途	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目	11,323.37	1,094.27	1,094.27	9.66	2025年3月27日	不适用	不适用
研发中心建设项目	3,903.31	110.20	110.20	2.82	2025年3月27日	不适用	不适用
补充流动资金	194.32	-	-	-	不适用	不适用	不适用
合计	15,421.00	1,204.47	1,204.47	7.81			
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)							
否							
可行性发生重大变化的情况说明							
不适用							
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)							
募集资金未发生用途变更							

<p>募集资金置换自筹资金情况说明</p>	<p>本期募集资金项目置换支出 652.00 万元，系募投项目信用证到期等额划转金额，该募集资金项目置换金额尚未通过公司董事会审议，公司上述行为不存在变相改变募集资金用途的情况，公司拟在第二届董事会第十七次会议中审议关于募集资金置换的相关议案。</p>
<p>使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明</p>	<p>无</p>
<p>使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金投向</p>	<p>尚未使用</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明</p>	<p>尚未使用</p>
<p>募集资金其他使用情况说明</p>	<p>无</p>



营业执照

(副本)

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



统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

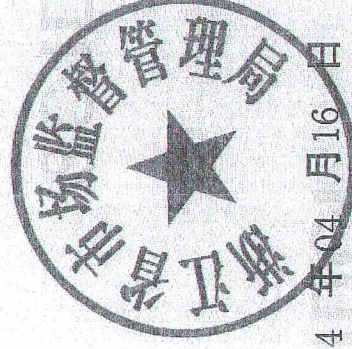
经营范围

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）

出资额 贰仟贰佰万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



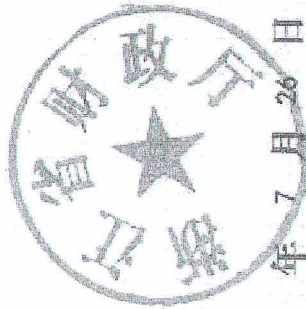
登记机关

2024年04月16日

证书序号: 0015241

说明

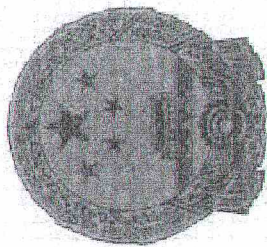
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:



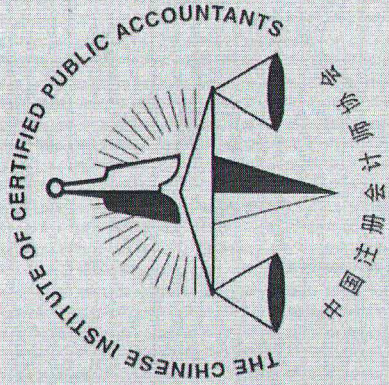
杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



姓名 严海锋

性别 男

出生日期 1982年9月4日

工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号 332529198209040033

身份证号码 No. 332529198209040033



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.

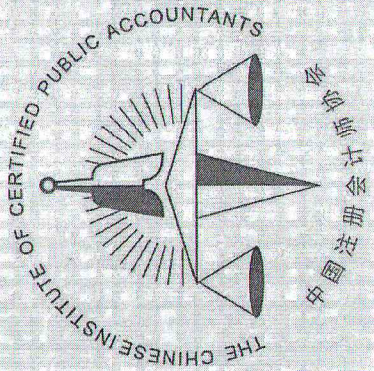


证书编号： 330000190253
No. of Certificate

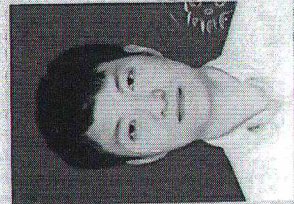
批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2008 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	梁升浩
Full name	梁升浩
性别	男
Sex	男
出生日期	1990-10-18
Date of birth	1990-10-18
工作单位	中汇会计师事务所(普通合伙)
Working unit	中汇会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	330682199010188217
Identity card No.	330682199010188217



证书编号: 330000140142
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 07 月 04 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.



月 日
/m /d