

# 国金证券股份有限公司

## 关于常州光洋轴承股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“保荐人”或“国金证券”）作为常州光洋轴承股份有限公司（以下简称“光洋股份”或“公司”）向特定对象发行股票及持续督导的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关规定，对光洋股份2023年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，具体情况如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额及到位时间

##### 1、首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准常州光洋轴承股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1662号文）核准，公司于2014年1月16日获准向社会公开发行人民币普通股股票（A股）3,320万股，其中公开发行新股数量为3,283万股，公司股东公开发售股份数量为37万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币11.88元。

其中，公司公开发行新股共募集人民币390,020,400.00元，扣除各项发行费用人民币39,196,368.85元，实际募集资金净额人民币350,824,031.15元，上述资金于2014年1月16日到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具XYZH/2013A8037号《验资报告》。

##### 2、向特定对象发行股票

经证监会《关于同意常州光洋轴承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2040号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A

股) 81,661,891股, 发行价格为人民币6.98元/股, 募集资金总额为人民币569,999,999.18元, 扣除各项发行费用(不含增值税)人民币14,470,822.44元后, 募集资金净额为人民币555,529,176.74元。上述募集资金已于2023年10月20日全部到位, 经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了XYZH/2023BJAA8B0242号《验资报告》。

## (二) 募集资金以前年度使用金额

### 1、首次公开发行股票

公司以前年度已使用募集资金346,239,242.35元。其中: 经公司2014年2月28日第一届董事会第十五次会议审议通过, 公司以募集资金人民币82,372,514.17元置换预先投入募投项目的自筹资金。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核, 并于2014年2月19日出具了XYZH/2013A8041号《专项审核报告》。

除上述置换预先投入募投项目的自筹资金, 公司于2014年、2015年、2016年、2017年、2018年、2019年、2020年、2021年及2022年按募集资金项目计划用途分别使用99,770,559.05元、48,156,449.33元、64,739,336.99元、30,249,203.66元、9,960,741.26元、2,735,154.15元、3,865,500.00元、872,004.25元及3,517,779.49元(详细情况分别参阅公司刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的相关公告)。

### 2、向特定对象发行股票

公司以前年度未使用向特定对象发行股票募集资金。

## (三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

### 1、首次公开发行股票

截至2023年12月31日, 首次公开发行股票募集资金本年度使用金额及年末余额情况如下:

单位: 元

项目		金额
募集资金净额		350,824,031.15
截至期初累计发生额	募投项目投入	346,239,242.35

项目		金额
	其中：置换银行承兑汇票	7,037,246.30
	银行存款利息收入净额	14,475,846.91
本期发生额	募投项目投入 <sup>1</sup>	617,750.00
	其中：置换银行承兑汇票	79,000.00
	银行存款利息收入净额 <sup>2</sup>	8,147.02
截至期末累计发生额	募投项目投入	346,856,992.35
	其中：置换银行承兑汇票	7,116,246.30
	银行存款利息收入净额	14,483,993.93
应结余募集资金余额 <sup>3</sup>		18,451,032.73
节余募集资金永久补充流动资金		16,330,511.69
实际结余募集资金余额 <sup>4</sup>		2,120,521.04
<b>募集资金专户余额</b>		<b>2,120,521.04</b>

注1：募投项目投入为技术中心建设项目尚未支付的设备尾款和质保金

注2：银行存款利息净额为银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额

注3：应结余募集资金余额=募集资金净额-截至期末累计发生额

截至期末累计发生额=截至期初累计发生额+本期发生额

本期发生额=本期募投项目投入-本期银行存款利息收入净额

注4：实际结余募集资金余额=应结余募集资金余额-节余募集资金永久补充流动资金

## 2、向特定对象发行股票

截至2023年12月31日，向特定对象发行股票募集资金本年度使用金额及年末余额情况如下：

单位：元

项目		金额
募集资金净额	募投项目投入	400,000,000.00
	补充流动资金	155,529,176.74
	合计	555,529,176.74
截至期初累计发生额	募投项目投入	0.00
	补充流动资金	0.00
	银行存款利息收入净额	0.00
本期发生额	募投项目投入	53,931,296.51
	其中：置换募投项目预先投入	48,024,464.47
	补充流动资金	88,653,722.53

项目		金额
	其中：置换预先支付的发行费用	1,477,426.21
	银行存款利息收入净额 <sup>1</sup>	466,287.13
截至期末累计发生额	募投项目投入	53,931,296.51
	补充流动资金	88,653,722.53
	银行存款利息收入净额	466,287.13
应结余募集资金余额 <sup>2</sup>		413,410,444.83
实际结余募集资金余额		413,410,444.83
其中：使用闲置募集资金进行现金管理		150,000,000.00
<b>募集资金专户余额</b>		<b>263,410,444.83</b>

注1：银行存款利息收入净额为银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额

注2：应结余募集资金余额=募集资金净额合计-截至期末累计发生额

截至期末累计发生额=截至期初累计发生额+本期发生额

本期发生额=本期募投项目投入+本期补充流动资金-本期银行存款利息收入净额

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件，并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督作出了明确的规定。公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

#### 1、首次公开发行股票

公司分别在中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行和交通银行股份有限公司常州钟楼支行设立了募集资金专用账户。公司已与中泰证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行和交通银行股份有限公司常州分行分别签署了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《监管协议》”），明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行情况不存在问题。2018年1月，受中国建设银行内部机构调整，原中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行信贷客户统一移交给

中国建设银行股份有限公司常州惠民支行维护，因此公司原监管账户开户行由“中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行”变更为“中国建设银行股份有限公司常州惠民支行”，账号不变。原中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行与公司签署的募集资金监管协议中的约定事项由中国建设银行股份有限公司常州惠民支行继续履行。

为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，根据有关法律法规的规定，在2014年2月14日签署的《募集资金三方监管协议》的基础上，公司于2014年5月26日与中泰证券股份有限公司、交通银行股份有限公司常州分行达成补充协议：同意公司以定期存款形式在交通银行股份有限公司常州钟楼支行存放资金。

之后公司于2014年12月25日与中泰证券股份有限公司、交通银行股份有限公司常州分行、兴业银行股份有限公司常州分行（曾用名为兴业银行股份有限公司常州支行）达成募集资金三方监管协议之补充协议：同意公司以定期存款形式在兴业银行股份有限公司常州新北支行放资金。

## 2、向特定对象发行股票

公司已设立了募集资金专项账户对募集资金的存储和使用进行管理，并会同保荐人国金证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司常州惠民支行、兴业银行股份有限公司常州分行、中国银行股份有限公司常州分行和江苏江南农村商业银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行情况不存在问题。

### （二）募集资金专户存储情况

#### 1、首次公开发行股票

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	账号	期末余额
中国建设银行股份有限公司常州惠民支行 <sup>1</sup>	32001628736059988999	2,120,521.04
交通银行股份有限公司常州钟楼支行 <sup>2</sup>	324006030018120669953	已注销
合计	-	<b>2,120,521.04</b>

注1：上述在中国建设银行股份有限公司常州惠民支行开立的银行账户为公司首次公开发行

股票募投项目“技术中心建设项目”的募集资金专户。因该项目已结项，但存在尚未支付的设备款及质保金，在扣除尚未支付的设备尾款及质保金后节余募集资金已全部转出，永久补充流动资金。

注2：上述在交通银行股份有限公司常州钟楼支行开立的银行账户为公司首次公开发行股票募投项目“汽车精密轴承建设项目”的募集资金专户。因该项目已结项，节余的募集资金全部转出，永久补充流动资金，已于2023年9月注销。

## 2、向特定对象发行股票

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	账号	账户用途	期末余额
中国建设银行股份有限公司常州惠民支行	32050162970109998888	募集资金专户	66,969,811.65
兴业银行股份有限公司常州新北支行	406040100100240791	募集资金专户	60,499,483.82
中国银行股份有限公司常州新北支行	485879827567	募集资金专户	66,318,559.34
江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市武进支行	1032800000050618	募集资金专户	69,622,590.02
中国银行常州新北支行营业部	484580155188	结构性存款户	24,000,000.00
中国银行常州新北支行营业部	476780151052	结构性存款户	26,000,000.00
兴业银行股份有限公司常州新北支行 <sup>1</sup>	406040100200289298	结构性存款户	50,000,000.00
江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市武进支行	1032900000052400	结构性存款户	50,000,000.00
<b>合计</b>			<b>413,410,444.83</b>

注1：兴业银行股份有限公司常州新北支行系兴业银行股份有限公司常州分行下属分支机构。

## 三、本年度募集资金实际使用情况

### （一）募集资金投资项目资金使用情况

2023年度公司首次公开发行股票、向特定对象发行股票募集资金的实际使用情况详见“附表1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”、附表2：向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表。

### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2023年度，公司不存在募集资金投资项目变更实施地点、实施方式的情况。

### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

#### 1、首次公开发行股票

2023年度，公司不存在使用首次公开发行股票的募集资金进行置换的情况。

#### 2、向特定对象发行股票

公司于2023年11月24日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金51,104,610.68元置换已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。

截至2023年12月31日，公司已完成募集资金置换48,024,464.47元，未到期的银行承兑汇票1,602,720.00元于2024年4月22日完成置换。

#### （四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）使用闲置募集资金进行现金管理情况

#### 1、首次公开发行股票

2023年度，公司不存在使用首次公开发行股票募集资金进行现金管理的情况。

#### 2、向特定对象发行股票

公司于2023年11月24日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案》，在不影响募集资金投资项目建设和募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司使用不超过36,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放事项，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用，暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

2023年公司累计购买结构性存款金额为15,000.00万元，具体信息如下：

受托方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
中国银行常州	(江苏)对公结	结构性	2,400.00	2023/12/25	2024/3/26	1.300000%或

受托方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
新北支行营业部	结构性存款 202342601	存款				4.389900%
	(江苏)对公结构性存款 202342600	结构性存款	2,600.00	2023/12/25	2024/3/27	1.300000%或 4.390000%
兴业银行股份有限公司常州分行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	保本浮动收益型	5,000.00	2023/12/27	2024/3/28	固定收益率 1.50%+浮动收益
江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市武进支行	富江南之瑞禧系列JR1901期结构性存款	机构结构性存款	5,000.00	2023/12/28	2024/3/28	1.32%或2.90% 或3.00%

#### (六) 节余募集资金使用情况

公司于2022年12月13日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金16,307,155.95元（扣除尚未支付的设备款及质保金等，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。

公司于2022年12月30日召开2022年第二次临时股东大会审议通过了上述事项。扣除尚未支付的设备款及质保金等的节余募集资金16,330,511.69元（含新增利息收入）已于2023年度全部转出永久补充流动资金。

#### (七) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

#### (八) 尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户内，将根据募投项目计划投资进度和相关合同约定使用，资金使用完毕后公司将及时履行相关程序，注销募集资金专户。

#### (九) 募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023年度，公司不存在变更募集资金投资项目的使用情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

(一) 公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(二) 募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大违规情形。

#### 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况的鉴证报告

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》(XYZH/2024BJAA8F0041)，报告认为：光洋股份上述《募集资金年度存放与使用情况专项报告》已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了光洋股份2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

#### 七、保荐人核查意见

保荐人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对光洋股份募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。

经核查，保荐人认为：光洋股份 2023 年度募集资金的管理和使用符合证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，严格执行募集资金专户存储制度，有效执行了募集资金监管协议；截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。本保荐人对光洋股份 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附表 2：向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表



附表 1:

## 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金总额		350,824,031.15				本年度投入募集资金总额	617,750.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额	346,856,992.35			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车精密轴承建设项目	否	306,204,000.00	306,204,000.00	0.00	311,049,645.22	101.58	2017年12月31日	2,041,786.87	否	否
技术中心建设项目	否	44,680,000.00	44,680,000.00	617,750.00	35,807,347.13	80.14	2022年11月30日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		350,884,000.00	350,884,000.00	617,750.00	346,856,992.35	-	-	2,041,786.87	-	-
合计		350,884,000.00	350,884,000.00	617,750.00	346,856,992.35	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2014 年 2 月 28 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意使用募集资金 82,372,514.17 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。截至 2014 年 3 月 3 日，上述预先投入资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	公司在实施募投项目过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，本着合理、节约、高效的原则，从项目的实际情况出发，在确保募投项目建设质量的同时，加强项目建设各环节费用的控制、监督和管理，有效降低了成本费用，最大限度发挥募集资金使用效率。同时，公司按照相关规定，依法对暂时闲置的募集资金进行现金管理，获得了一定的投资收益和存款利息收入，提高了闲置募集资金的使用效率。因此形成了募集资金节余金额 16,330,511.69 元（含存款利息收入），前述募集资金节余金额已于 2023 年 9 月全部转出永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户内，主要系尚未支付的设备款及质保金等，将根据募投项目计划投资进度和相关合同约定使用，资金使用完毕后公司将及时履行相关程序，注销募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：附表中募集资金总额为实际到账的募集资金金额。

附表 2:

### 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		555,529,176.74				本年度投入募集资金总额	142,585,019.04			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	142,585,019.04			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 6,500 万套高端新能源汽车关键零部件及精密轴承项目	否	400,000,000.00	400,000,000.00	53,931,296.51	53,931,296.51	13.48	2025 年 12 月 31 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	400,000,000.00	400,000,000.00	53,931,296.51	53,931,296.51	13.48	-	-	-	-
补充流动资金	-	155,529,176.74	155,529,176.74	88,653,722.53	88,653,722.53	57.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		555,529,176.74	555,529,176.74	142,585,019.04	142,585,019.04	25.01	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体		不适用								

项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2023 年 11 月 24 日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金 51,104,610.68 元置换已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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 11 月 24 日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案》，在不影响募集资金投资项目建设和募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司使用不超过 36,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放事项，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用，暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计购买理财产品金额为 15,000.00 万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：截至 2023 年 12 月 31 日，募投项目正在建设中，尚未产生效益。