

**关于湖南美湖智造股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告**

众环专字(2025)1100103号



关于湖南美湖智造股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2025)1100103号

湖南美湖智造股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的湖南美湖智造股份有限公司(以下简称“美湖股份公司”)截至2024年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是美湖股份公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为,美湖股份公司截至2024年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了湖南美湖智造股份有限公司截至2024年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。本鉴证报告仅供美湖股份公司2024年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

（此页无正文，为众环专字（2025）1100103号《关于湖南美湖智造股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》之签章页）



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国·武汉

2025年4月24日

湖南美湖智造股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的 专项报告

根据中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，湖南美湖智造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2024年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1、非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）1862号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票10,218,854股，发行价为每股人民币35.96元，共计募集资金36,747.00万元，坐扣承销和保荐费用390.96万元后的募集资金为36,356.03万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2020年12月31日汇入本公司募集资金监管账户。另减除预付承销和保荐费、律师费、审计及验资费、信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用185.95万元后，公司本次募集资金净额为36,170.08万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）684号）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可（2023）2678号文同意注册，公司向不特定对象发行57,739.00万元可转债，每张面值为100元，共计5,773,900张，按面值发行，期限为6年。公司本次发行可转换公司债券可转债募集资金总额为人民币577,390,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币6,829,122.17元（不含税），募集资金净额为人民币570,560,877.83元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了验证，并于2024年4月10日为公司出具了众环验字(2024)1100007号《验证报告》，公司已对募集资金进行了专户存储。

(二) 募集资金使用和结余情况

1、非公开发行股票募集资金

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	36,170.08
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入扣除银行手续费等净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入扣除银行手续费等净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入扣除银行手续费等净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	0.00
实际结余募集资金	F	0.00
差异	G=E-F	0.00

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	57,056.09
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入扣除银行手续费等净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入扣除银行手续费等净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入扣除银行手续费等净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	29,858.10
实际结余募集资金	F	13,858.10
差异	G=E-F	16,000.00

差异系公司购买理财产品金额 16,000.00 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

1、非公开发行股票募集资金

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《湖南美湖智造股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于 2021 年 1 月 31 日分别与中国工商银行股份有限公司湖南衡东支行、中国建设银行股份有限公司湖南衡东支行、中国银行股份有限公司湖南衡东支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《募集资金管理办法》的要求，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，公司及保荐机构国金证券分别于 2024 年 4 月 23 日与中国工商银行股份有限公司衡东支行、于 2024 年 4 月 30 日与中国建设银行股份有限公司衡东支行、兴业银行股份有限公司衡阳分行和中信银行股份有限公司衡阳分行签署了《募集资金专户储存三方监管协议》（以上协议统称为《三方监管协议》）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

(二) 募集资金专户存储情况

1、非公开发行股票募集资金

截至 2024 年 12 月 31 日，3 个非公开发行股票募集资金专户全部注销，情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国工商银行股份有限公司衡东	1905034029200063711		已注销

支行			
中国建设银行股份有限公司衡东支行	43050164683600000858		已注销
中国银行股份有限公司衡东支行	609376401926		已注销
合 计			

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 4 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国工商银行股份有限公司衡东支行	1905034029200135709	6,136.35	募 集 资 金 专 户
中信银行股份有限公司衡阳分行	8111601013200704204	7,612.61	募 集 资 金 专 户
兴业银行股份有限公司衡阳分行	368380100100147375	109.14	募 集 资 金 专 户
中国建设银行股份有限公司衡东支行	43050164683600001391		已注销
合 计		13,858.10	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

1、非公开发行股票募集资金

募投项目的资金使用情况，参见“非公开发行股票募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

募投项目的资金使用情况，参见“向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表”（附表 2）。

（二）募投项目先期投入及置换情况

1、非公开发行股票募集资金

公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项，已经公司第十届董事会第七次会议及第十届监事会第六次会议审议通过，公司独立董事、保荐机构对该事项发表了明确同意意见，有关审议程序符合监管要求。具体情况如下：

单位:人民币万元

项目	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目	29,747.00	2,731.51	9.18
补充流动资金	7,000.00	-	-
合计	36,747.00	2,731.51	7.43

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项，已经公司第十一届董事会第八次会议及第十一届监事会第六次会议审议通过，保荐机构对该事项发表了明确同意意见，有关审议程序符合监管要求。具体情况如下：

单位:人民币万元

项目	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
年产 350 万台新能源电子泵智能制造项目	21,500.00	8,630.28	40.14
合计	21,500.00	8,630.28	40.14

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、非公开发行股票募集资金

公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1、非公开发行股票募集资金

无

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司于 2024 年 4 月 26 日召开了第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金进行现金管理的总额度不超过 3 亿元人民币，在额度内可以滚动使用；2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开前一日止有效。

针对上述事项，公司董事会、监事会、保荐机构已分别对此发表了同意意见。

公司使用闲置募集资金进行现金管理均在授权期内进行，截至 2024 年 12 月 31 日公司使用闲置募集资金购买的理财产品余额 16,000.00 万元，本年度历次购买理财产品情况如下：

单位：人民币万元

序号	产品名称	签约方	购买金额	实际使用期限	本期收益金额	募集资金是否如期归还
1	七天通知存款	兴业银行股份有限公司	6,000.00	2024年07月27日（7天到期自动滚存）		未到期
2	保本浮动收益型收益凭证	国投证券股份有限公司	5,000.00	2024年6月18日至2024年12月23日	37.24	是
3	保本浮动收益型收益凭证	国投证券股份有限公司	3,000.00	2024年6月18日至2024年7月23日	10.80	是
4	保本浮动收益型收益凭证	中信证券股份有限公司	7,000.00	2024年07月15日至2025年01月14日		未到期
5	保本浮动收益型收益凭证	国投证券股份有限公司	3,000.00	2024年07月25日至2024年10月23日	36.33	是
6	保本型固定收益凭证	国金证券股份有限公司	3,000.00	2024年7月25日至2025年1月21日		未到期

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

1、非公开发行股票募集资金

公司无超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司无超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

1、非公开发行股票募集资金

公司无超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司无超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

1、非公开发行股票募集资金

公司无募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司无募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

1、非公开发行股票募集资金

公司无募集资金使用的其他情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、非公开发行股票募集资金

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、非公开发行股票募集资金

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

湖南美湖智造股份有限公司董事会

2025年4月24日





募集资金使用情况对照表

附件1

非公开发行股票募集资金使用情况对照表
2024年度

编制单位：湖南美湖智造股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				36,747.00	本年度投入募集资金总额				2,041.50			
变更用途的募集资金总额				--	已累计投入募集资金总额				37,029.05			
变更用途的募集资金总额比例				--								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目	不适用	29,747.00	29,747.00	29,747.00	2,041.50	30,605.97	858.97	102.89%	已完工	6,094.83	是	否
补充流动资金	不适用	7,000.00	6,423.08	6,423.08	-	6,423.08	-	100.00%	-	无法单独计算收益	无法单独计算收益	否
合计	-	36,747.00	36,170.08	36,170.08	2,041.50	37,029.05	858.97	-	-	6,094.83	-	-
未达到计划进度原因（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								
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				详见董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告三、（二）募投项目先期投入及置换情况								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				详见董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告三、（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况								
项目实施出现募集资金节余的金额及原因				不适用								
募集资金其他使用情况				不适用								

注1：本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为36,170.08万元，低于本次募集资金承诺投资额，本公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和投入金额进行适当调整，不足部分由本公司自筹解决。

注2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

募集资金使用情况对照表

向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
2024年度

编制单位：湖南美湖智造股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		57,739.00		本年度投入募集资金总额				27,336.93				
变更用途的募集资金总额		--		已累计投入募集资金总额				27,336.93				
变更用途的募集资金总额比例		--										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
年产350万台新能源汽车智能制造项目	不适用	21,500.00	21,500.00	21,500.00	14,019.84	14,019.84	-7,480.16	65.21%	2027年1月	不适用(尚未完成建设)	不适用	否
高效节能无刷电机项目	不适用	16,100.00	16,100.00	16,100.00			-16,100.00		2026年4月	不适用(尚未完成建设)	不适用	否
企业技术中心升级项目	不适用	6,139.00	6,139.00	6,139.00			-6,139.00		2027年4月	无法单独核算效益	不适用(未承诺效益)	否
补充流动资金	不适用	14,000.00	13,317.09	13,317.09	13,317.09	13,317.09		100.00%	--	无法单独核算效益	不适用(未承诺效益)	否
合计	--	57,739.00	57,056.09	57,056.09	27,336.93	27,336.93	-29,719.16	--	--	--	--	--
未达到计划进度原因(分具体项目)												
公司于2025年1月7日召开第十一届董事会第十四次会议和第十一届监事会第十次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，因“年产350万台新能源汽车智能制造项目”在募集资金到位前已用自有资金进行了建设，并新增加了实施主体和实施地点，且受项目产品交付周期及市场推广进度等因素的影响，相关产品尚处于推广中，为使建设周期更加适配公司实际经营情况，公司基于审慎性考虑，同意将募投项目年产350万台新能源汽车智能制造项目达成预定可使用状态的日期从2025年1月延期至2027年1月。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况												
公司于2024年8月30日召开第十一届董事会第十次会议、第十一届监事会第七次会议审议通过《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，增加公司全资子公司美湖科技(长沙)有限公司作为实施主体，增加“中国(湖南)自由贸易试验区长沙片区湘江新区麓谷53号”作为实施地点。												
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												
详见董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告三、(二)募投项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
不适用												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
详见董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告三、(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
项目实施出现募集资金节余的金额及原因												
不适用												
募集资金其他使用情况												
不适用												

注1：本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为57,056.09万元，低于本次募集资金承诺投资额，本公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和投入金额进行适当调整，不足部分由本公司自筹解决。
注2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

5 - 1



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。

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

登记机关



2025 年 1 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0017829

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：



二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名	张逸
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1985-04-07
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特
Working unit	殊普通合伙)湖南分所
身份证号码	
Identity card No.	433122198504071033



年检登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110001630352
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Hunan Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 1 月 19 日
Date of Issuance

2009.2.10 换新证



张逸 110001630352

年 月 日



姓名 苏洁
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-08-02
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码
Identity card No. 43252419920802322X



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: 420100050955
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of C: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 06 月 27 日
Date of Issuance



年 月 日