

中信证券股份有限公司

关于中国船舶工业股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“独立财务顾问”）作为中国船舶工业股份有限公司（以下简称“中国船舶”、“上市公司”或“公司”）2020年度重大资产重组的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《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》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对中国船舶2023年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经上市公司于2019年10月25日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准中国船舶工业股份有限公司向中国船舶工业集团有限公司等发行股票购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]225号）核准，上市公司向11名投资者非公开发行人民币普通股（A股）250,440,414股，发行价为每股15.44元。截至2020年7月27日止，上市公司共募集资金386,680.00万元，扣除承销费用3,866.80万元后，募集资金实际到账金额为382,813.20万元。

上述募集资金净额已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了大信验字[2020]第1-00107号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2022年12月31日，上市公司使用募集资金金额为200,089.28万元（含承销费用3,866.80万元）。其中投入募投项目资金10,153.50万元，按照募集资金使用计划补充流动资金及支付中介机构及其他相关费用金额189,935.78万元（含承销费用3,866.80万元），尚未使用的金额为199,368.17万元（其中募集资

金 186,590.72 万元，专户存储累计利息扣除手续费后金额 12,777.45 万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2023 年度，上市公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目 20,462.51 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，上市公司募集资金累计直接投入募投项目 30,616.01 万元。

（2）截至 2023 年 12 月 31 日，上市公司募集资金累计补充流动资金及支付中介机构及其他相关费用金额 189,935.78 万元。

综上，截至 2023 年 12 月 31 日，上市公司累计投入募投项目资金 30,616.01 万元，按照募集资金使用计划累计补充流动资金及支付中介机构及其他相关费用金额 189,935.78 万元，尚未使用的金额为 183,862.44 万元（其中募集资金 166,128.21 万元，专户存储累计利息扣除手续费后金额 17,734.23 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，上市公司依照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等文件的规定，结合上市公司实际情况，制定了《中国船舶工业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度），该管理制度经上市公司董事会审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，上市公司自募集资金到位之日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，上市公司于 2020 年 8 月 4 日与开户银行招商银行股份有限公司上海分行、中信证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；上市公司于 2020 年 12 月 23 日与开户银行兴业银行股份有限公司上海人民广场支行、中信证券、子公司江南造船（集团）有限责任公司共同签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用；上市公司 2022 年与开户银行上海浦东发展银行股份有限公司广州分行、中信证券、子公司广船国际有限公司共同签署了《募集资金专户存储

四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2023 年 12 月 31 日，上市公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

存放单位	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国船舶工业股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行营业部	120906395510806	活期账户	123,914,274.51
江南造船(集团)有限责任公司	兴业银行股份有限公司上海人民广场支行	216290100100219037	活期账户	177,931,925.64
		216290100100219152	活期账户	253,630,410.47
广船国际有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82180078801000001175	活期账户	471,946,800.19
		82180078801800001176	活期账户	453,085,201.39
		82180078801600001177	活期账户	358,115,745.91
合计				1,838,624,358.11

上述存款余额中，包含募集资金专户存放累计利息收入扣除手续费金额 17,734.23 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件 1：募集资金使用情况对照表。

按照上市公司募集资金使用计划，募集资金在扣除中介机构费用及其他相关费用后，用于投资上市公司下属子公司江南造船（集团）有限责任公司（以下简称“江南造船”）和广船国际有限公司（以下简称“广船国际”）项目建设及补充公司流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日止，按照募集资金使用计划补充流动资金及支付中介机构及其他相关费用金额 189,935.78 万元，向江南造船及广船国际拨付募集资金投资项目募集资金 196,680.00 万元，江南造船和广船国际实际用于募集资金投资项目金额 30,616.01 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，已拨付至下属子公司尚未支付募投项目款项募集资金 171,471.01 万元（含下属公司募集资金存放产生银行存款利息扣除手续费后金额 5,407.02 万元），具体募投项目募集

资金使用情况如下：

1、向广船国际有限公司拨付 135,529 万元以实施募投项目

(1) 广船国际中小型豪华客滚船能力建设项目总投资 49,985.00 万元，承诺投入募集资金总额 49,985.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，广船国际实际投入项目金额 36,314.07 万元，以募集资金投入项目金额 4,631.93 万元，募集资金投入进度为计划的 9.27%，广船国际实际投入项目金额与使用募集资金投入项目金额差异 31,682.14 万元，系广船国际为公司控股子公司，需履行多方增资程序，故募集资金拨付至广船国际较计划有所延后，为保证建设项目正常推进，广船国际根据项目建设需要使用自筹资金投入项目所致。

(2) 广船国际智能制造项目总投资 48,056.00 万元，承诺投入募集资金总额 48,056.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，广船国际实际投入项目金额 23,097.08 万元，其中以募集资金投入项目金额 4,264.80 万元，募集资金投入进度为计划的 8.87%，广船国际实际投入项目金额与使用募集资金投入项目金额差异 18,832.28 万元，系募集资金拨付至广船国际较计划有所延后，为保证建设项目正常推进，广船国际根据项目建设需要使用自筹资金投入项目所致。

(3) 广船国际绿色发展建设项目总投资 37,488.00 万元，承诺投入募集资金总额 37,488.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，广船国际实际投入项目金额 20,209.22 万元，其中以募集资金投入项目金额 2,874.35 万元，募集资金投入进度为计划的 7.67%，广船国际实际投入项目金额与使用募集资金投入项目金额差异 17,334.87 万元，系募集资金拨付至广船国际较计划有所延后，为保证建设项目正常推进，广船国际根据项目建设需要使用自筹资金投入项目所致。

2、向江南造船（集团）有限责任公司拨付募集资金 61,151 万元以实施募投项目

(1) 数字造船创新示范工程项目总投资额 39,760.50 万元，承诺投入募集资金总额 39,760.50 万元。该项目已变更为大型 LNG 船建造能力条件保障项目，详见下文“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

(2) 高端超大型集装箱船舶技术提升及产业化项目总投资额 21,390.50 万

元，承诺投入募集资金总额 21,390.50 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，江南造船实际投入项目金额 24,376.29 万元，其中以募集资金投入项目金额 4,330.53 万元，募集资金投入进度为计划的 20.25%，江南造船实际投入项目金额与使用募集资金投入项目金额差异 20,045.76 万元，系江南造船在上市公司本次募集资金到位前，使用自筹资金预先投入项目所致。

(3) 大型 LNG 船建造能力条件保障项目总投资额 48,441 万元，承诺投入募集资金总额 39,760.50 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，江南造船以募集资金投入大型 LNG 船建造能力条件保障项目金额 14,514.40 万元，募集资金投入进度为计划的 36.50%。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

上市公司于 2023 年 4 月 26 日召开第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第八次会议，于 2023 年 5 月 25 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于公司全资子公司江南造船(集团)有限责任公司变更募集资金投资项目的议案》。根据上市公司高质量发展战略，结合江南造船原募投项目数字化造船创新示范工程项目（以下简称原项目）募集资金未使用等实际情况，为提高募集资金的使用效率，在充分考虑船舶行业及江南造船自身发展情况和原项目、大型 LNG 船建造能力条件保障项目（以下简称新项目）市场环境基础上，将江南造船原项目募集资金 39,760.50 万元全部变更投入到新项目，新项目投资总额 48,441 万元，由江南造船实施。

变更募集资金投资项目情况详见附件 2。

五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

上市公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

上市公司根据《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、其他需要说明的事项

无。

八、会计师意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对《中国船舶工业股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务，并出具了《关于中国船舶工业股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》，认为：“中国船舶董事会编制的 2023 年度专项报告符合《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了中国船舶 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。”

九、独立财务顾问核查意见

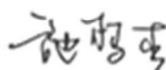
经核查，中信证券认为，上市公司 2023 年度募集资金的存放与使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规的规定，上市公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

(此页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于中国船舶工业股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页)

财务顾问主办人:



郭丹



施梦苗



何洋



2024年 4 月 26 日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				386,680.00		本年度投入募集资金总额				20,462.51		
变更用途的募集资金总额				39,760.50		已累计投入募集资金总额				220,551.79		
变更用途的募集资金总额比例				10.28%								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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
(一) 固定资产投资												

高端超大型集装箱船舶技术提升及产业化项目		21,390.50	21,390.50	21,390.50	199.80	4,330.53	-17,059.97	20.25	项目已于2022年完成竣工验收	7,252.20	是	否
数字造船创新示范工程项目	是	39,760.50					-					
中小型豪华客滚船能力建设项目		49,985.00	49,985.00	49,985.00	1,210.77	4,631.93	-45,353.07	9.27	2025年第一季度	不适用	不适用	否
智能制造项目		48,056.00	48,056.00	48,056.00	2,245.57	4,264.80	-43,791.20	8.87	2025年第一季度	不适用	不适用	否
绿色发展建设项目		37,488.00	37,488.00	37,488.00	2,291.97	2,874.35	-34,613.65	7.67	2025年第一季度	不适用	不适用	否
(二) 补充流动资金		175,000.00	175,000.00	175,000.00		175,000.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
(三) 中介机构及其他相关费用		15,000.00	15,000.00	15,000.00		14,935.78	-64.22	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	386,680.00	346,919.50	346,919.50	5,948.11	206,037.39		—	—		—	—
未达到计划进度原因	<p>(1) 江南造船高端超大型集装箱船舶技术提升及产业化项目已于2022年完成竣工验收，该项目于募集资金到位前，江南造船以自筹资金予以投入，从而使得募集资金使用与计划存在一定差异；</p> <p>(2) 广船国际中小型豪华客滚船能力建设项目、智能制造项目及绿色发展建设项目，由于广船国际非公司全资子公司，需要履行多方增资程序，故募集资金拨付至广船国际较计划有所延后，为保证建设项目正常推进，广船国际根据项目建设需要以自筹资金方式开展前期投入。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											

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	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2023 年 12 月 31 日，上市公司募集资金尚未使用的金额为 183,862.44 万元（含专户存储产生的利息收入），后续随募集资金投资项目进展陆续投入。
募集资金其他使用情况	截至 2023 年 12 月 31 日，上市公司按照募集资金使用计划，使用募集资金补充流动资金金额 175,000.00 万元，使用募集资金支付中介机构及其他费用 9,714.43 万元（含承销费金额 3,886.80 万元），实际支付中介机构及其他费用小于募集资金使用计划部分金额 5,221.35 万元予以补充流动资金。

附表 2:

2023 年度变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
大型 LNG 船建造能力条件保障项目	数字造船创新示范工程项目	39,760.50	39,760.50	14,514.40	14,514.40	36.50%	2024 年末	不适用	不适用	否
合计	—	39,760.50	39,760.50	14,514.40	14,514.40	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>根据经上市公司第八届董事会第十二次会议审议通过，并经公司 2022 年度股东大会批准的《关于公司全资子公司江南造船（集团）有限责任公司变更募集资金投资项目的议案》，公司根据高质量发展战略，结合江南造船原募投项目数字化造船创新示范工程项目（以下简称原项目）募集资金未使用等实际情况，为提高募集资金的使用效率，在充分考虑船舶行业及江南造船自身发展情况和原项目、大型 LNG 船建造能力条件保障项目（以下简称新项目）市场环境基础上，公司将江南造船原项目募集资金 39,760.50 万元全部变更投入到新项目，新项目投资总额 48,441 万元，由江南造船实施。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第八次会议，于 2023 年 5 月 25 日召开 2022 年年度股东大会审议通过该事项，详见《关于公</p>							

	司全资子公司江南造船（集团）有限责任公司变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：临 2023-018）。
未达到计划进度的情况和原因	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用