

上海克来机电自动化工程
股份有限公司

募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

二〇二三年度



目 录

	页 次
一、 募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-3
二、 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-4



关于上海克来机电自动化工程股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的
鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA11556号

上海克来机电自动化工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海克来机电自动化工程股份有限公司（以下简称“克来机电”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

克来机电董事会的责任是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）》（证监会公告〔2022〕15号）、【《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。



三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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）》（证监会公告〔2022〕15号）、【《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映上海克来机电自动化工程公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录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结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，克来机电2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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）》（证监会公告〔2022〕15号）、【《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了克来机电2023年度募集资金存放与使用情况。



五、报告使用限制

本报告仅供克来机电为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

谢会



中国注册会计师：

文琼瑶



中国·上海

二〇二四年四月二十六日



上海克来机电自动化工程股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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）》（证监会公告（2022）15号）、【《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》】的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 募集资金金额及到位时间

智能制造生产线扩建项目实际募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2019年11月22日出具的《关于核准上海克来机电自动化工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2316号）核准，同意本公司向社会公开发行面值总额18,000.00万元可转换公司债券，期限6年。本公司于2019年12月2日公开发行了180万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额18,000.00万元。发行方式采用向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足18,000.00万元的部分（含中签投资者放弃缴款认购部分）由保荐机构（主承销商）包销，共计募集资金180,000,000.00元，扣除承销费用3,710,000.00元（不含税净额3,500,000.00元）后的募集资金净额计人民币176,290,000.00元（不含税净额176,500,000.00元），于2019年12月6日存入本公司开立上海浦东发展银行虹口支行账号为98230078801100001406的人民币账户内。扣除为发行可转债所支付的其他中介费、信息披露费等发行费用人民币3,362,800.00元（不含税金额3,172,452.83元），实际募集资金净额人民币173,327,547.17元。该募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2019]第ZA15864号《验资报告》验证。

（二） 2023年度募集资金使用情况

截至2023年12月31日止，本公司累计使用募集资金110,011,638.34元，明细如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金计划投资金额(注)	2023年度使用金额	累计使用金额
1	智能制造生产线扩建项目	173,327,547.17	7,866,529.38	110,011,638.34

注：募集资金计划投资金额等于募集资金总额（180,000,000.00元）扣除不含税发行费用（6,672,452.83元）后的净额。

项目名称	金额（元）
扣除承销费用后的募集资金余额	176,290,000.00
减：支付除承销费用外的募集资金发行费用	2,962,452.83
实际募集资金净额	173,327,547.17
减：募投项目投入使用金额（含置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金）	110,011,638.34
减：用闲置募集资金暂时补充流动资金	
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	9,419,764.00
截至2023年12月31日止募集资金专户余额	72,735,672.83

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规，结合本公司实际情况，制定了《上海克来机电自动化工程股份有限公司募集资金使用管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定，对募集资金实行专户管理。

公开发行时，上海克来机电自动化工程股份有限公司在上海浦东发展银行虹口支行开设了募集资金专项存储账户。2019年，本公司与上海浦东发展银行虹口支行、保荐机构华泰联合证券有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。本公司在日常管理中严格按照三方监管协议的规定执行，协议签订以来的履行情况良好。

募集资金扣除发行所支付的承销费用人民币3,710,000.00元（含税）后的资金总额计人民币176,290,000.00元，存入本公司开立在上海浦东发展银行虹口支行账号为98230078801100001406的专用账户内。

（二）募集资金的存放情况

截至2023年12月31日止，募集资金专项账户的开立及存储情况如下：

募集资金专户开户行	账户名称	账号	金额（元）
上海浦东发展银行虹口支行	上海克来机电自动化工程股份有限公司	98230078801100001406	72,735,672.83
合计			72,735,672.83

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用金额为人民币 7,866,529.38 元，具体情况详见附件《智能制造生产线扩建项目募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司 2019 年度先期投入资金 15,696,217.20 元，已在以前年度置换完毕。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 11 月 10 日，公司使用暂时闲置的募集资金用于补充流动资金，合计 4,000 万元。

截至 2023 年 2 月 27 日，公司已将用于临时补充流动资金的 4,000 万元闲置募集资金全额归还至募集资金专用账户。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用累计不超过人民币 7,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，期限不超过 12 个月。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司以闲置募集资金购买的理财产品已全部赎回

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在超募资金用于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

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节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

本公司不存在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

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、未完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 26 日经董事会批准报出。

附表：智能制造生产线扩建项目募集资金使用情况对照表

上海克来机电自动化工程股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海克来机电自动化工程股份有限公司

2023 年度

		募集资金总额		17,332.75		本年度投入募集资金总额		786.65		单位: 万元	
变更用途的募集资金总额		-		-		已累计投入募集资金总额		11,001.16			
变更用途的募集资金总额比例		-		-		-		-			
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
智能制造生产线扩建项目	无	17,332.75	17,332.75	17,332.75	786.65	11,001.16	63.47	2024年12月	不适用	不适用	否
合计		17,332.75	17,332.75	17,332.75	786.65	11,001.16	63.47				

未达到计划进度原因(分具体募投项目)

公司结合市场情况及当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度, 经审慎研究后, 在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均不发生变化的情况下, 将“智能制造生产线扩建项目”建设进度予以延期。公司已于2023年4月28日召开第四届董事会第六次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》, 同意将“智能制造生产线扩建项目”达到预定可使用状态的日期延长至2024年12月。

项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用

募集资金投资项目先期投入及置换情况

项目先期投入资金15,696,217.20元, 已在以前年度置换完毕。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

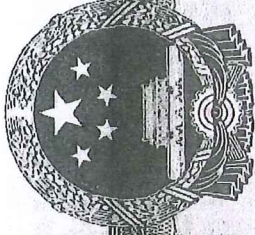
2022年11月10日, 公司使用暂时闲置的募集资金用于补充流动资金, 合计4,000万元。

2023年2月27日, 公司已将用于临时补充流动资金的4,000万元闲置募集资金全额归还至募集资金专用账户。

对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

2023年4月28日, 公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议, 审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品议案》, 同意公司使用累计不超过人民币7,000.00万元闲置募集资金进行现金管理, 用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品, 期限不超过

	<p>过 12 个月。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，公司以闲置募集资金购买的理财产品已全部赎回</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



市场主体多可
扫描了解更多
身份信息, 请
记, 验证更多
信用信息, 享
受更多便利服
务。

仅供出报告使用, 其他无效。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨士国

经营范围 审计报告; 审计; 验资; 清算; 审计; 税务; 咨询; 会计; 代理记账; 信息系统集成; 信息技术服务; 企业管理咨询; 法律、法规、规章规定须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2024年01月15日

证书序号: 0001247

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》。

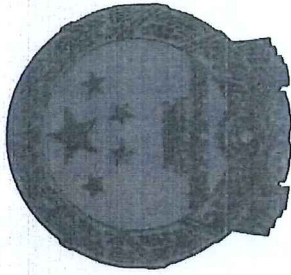
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用，其他无效。

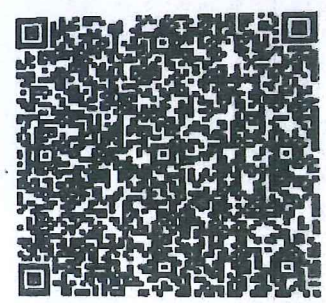


姓名: 谢赛
 Full name: XIE Sai
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1974-12-03
 Date of birth: 1974-12-03
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
 身份证号码: 310230197412031476
 Identity card No.:



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.

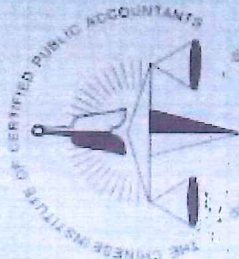


谢赛的年检二维码

月 日

证书编号: 310000960088
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2011 年 11 月 26 日
 Date of Issuance

仅供出报告使用，其他无效。



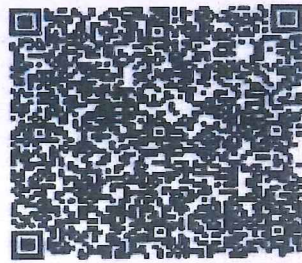
姓名 文琼瑶
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1986-12-22
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普
 Working unit
 通合伙)
 身份证号 451451198512220040
 Identity card No.



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.

证书编号 31000040-127
 No. of Certificate
 批准注册单位 上海立信会计师事务所
 Authorized business of CPA 上海立信会计师事务所
 发证日期 2024 年 03 月 25 日
 Date of issuance



文琼瑶年检二维码

月 日