

贝隆精密科技股份有限公司
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	1-2
二、贝隆精密科技股份有限公司关于 2024 年度募集资金 存放与使用情况的专项报告	3-9

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2025]5147号

贝隆精密科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的贝隆精密科技股份有限公司(以下简称贝隆精密公司)管理层编制的《关于2024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

本鉴证报告仅供贝隆精密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贝隆精密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

贝隆精密公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引编制《关于2024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贝隆精密公司管理层编制的《关于2024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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贝隆精密公司管理层编制的《关于2024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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了贝隆精密公司2024年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2025年4月22日

贝隆精密科技股份有限公司

关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的要求，现将本公司 2024 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) 实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意贝隆精密科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]1705号)同意注册，并经贵所同意，由主承销商兴业证券股份有限公司采用定价发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,800.00万股，发行价为每股人民币21.46元，共计募集资金38,628.00万元，扣除承销和保荐费用含税3,728.42万元(不含已经支付的含税100.00万元)后的募集资金为34,899.58万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2024年1月11日汇入本公司募集资金监管账户。公司本次募集资金总额为38,628.00万元，扣除保荐及承销费用、审计及验资费、律师费用、信息披露费、本次发行手续费及其他与发行权益性证券直接相关的新增不含税外部费用6,086.49万元后，公司本次募集资金净额为32,541.51万元。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)验证，并由其出具中汇会验[2024]0016号《验资报告》。

(二) 募集资金使用情况和结余情况

本年度使用募集资金 19,172.09 万元。

截至 2024 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 2,641.54 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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)》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2024年修订)》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》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《贝隆精密科技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,并连同保荐机构兴业证券股份有限公司分别于中国农业银行股份有限公司余姚环城支行、兴业银行股份有限公司宁波余姚支行、招商银行股份有限公司宁波余姚支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳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。

(二) 募集资金的专户存储情况

截至2024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
中国农业银行股份有限公司余姚环城支行	39603001040019209	募集资金专户	20,872,251.57	-
兴业银行股份有限公司宁波余姚支行	383020100100209934	募集资金专户	5,459,219.10	-
招商银行股份有限公司宁波余姚支行	574908350210621	募集资金专户	83,917.14	-
合计			26,415,387.81	

三、本年度募集资金的实际使用情况

2024年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

截至2024年12月31日,本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币19,172.09万元,使用项目分别为“精密结构件扩产项目”、“研发中心建设项目”、“补充流动资金”。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生过变更。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。公司以募集资金置换预先已投入募集资金

投资项目的自筹资金的，应说明先期投入的金额、用募集资金置换先期投入的金额、时间和履行的决策程序。

经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，并经保荐机构兴业证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金 10,677.74 万元。上述置换事项及置换金额业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了中汇会鉴【2024】0192 号鉴证报告。（详见公司于 2024 年 2 月 2 日在指定信息披露媒体披露的《贝隆精密科技股份有限公司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公告》，公告编号：2024-005）

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司于 2024 年 5 月 17 日召开了第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 8,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会决议之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司已经使用 7,896.30 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，由于尚未到归还日，上述补流资金尚未归还。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况。

2024 年 2 月 1 日，公司召开了第一届董事会第二十四会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用最高不超过人民币 1.7 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，单笔理财产品期限最长不超过 12 个月，品种为安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品，期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述有效期内，该额度可以循环滚动使用。

截至报告期末，暂时闲置募集资金用于现金管理且尚未到期的本金金额为 3,000.00 万元。

（六）节余募集资金使用情况。

不适用。

(七) 超募资金使用情况。

不适用。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向。

公司除使用暂时闲置募集资金进行现金管理外，无其他使用情况。

(九) 募集资金使用的其他情况。

公司无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

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明

无。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

贝隆精密科技股份有限公司董事会

2025年4月22日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：贝隆精密科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				32,541.51	本年度投入募集资金总额				19,172.09		
报告期内变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				19,172.09		
累计变更用途的募集资金总额				-							
累计变更用途的募集资金总额比例				-							
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：											
1. 精密结构件扩产项目	否	32,016.00	20,587.46	9,721.43	9,721.43	47.22	2026年1月22日	不适用	不适用	否	
2. 研发中心建设项目	否	6,590.00	4,237.61	1,731.31	1,731.31	40.86	2026年1月22日	不适用	不适用	否	
3. 补充流动资金	否	12,000.00	7,716.44	7,719.35 ^注	7,719.35	100.04	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		50,606.00	32,541.51	19,172.09	19,172.09	58.92		-			
超募资金投向：											
无。	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计		50,606.00	32,541.51	19,172.09	19,172.09	58.92	-	-			

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	<p>公司于 2024 年 2 月 1 日召开了第一届董事会第二十四次会议，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置换预先投入募投项目的自筹资金 10,375.85 万元，及已支付发行费用的自筹资金 301.89 万元。</p> <p>在首次公开发行股票募集资金到位前，公司用自筹资金预先投入募投项目和预先支付了发行费用，根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于贝隆精密科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》（中汇会鉴【2024】0192 号），公司于 2024 年 2 月对自筹资金预先投入部分进行了置换，金额为 10,677.74 万元（其中募集资金投资项目置换 10,375.85 万元，发行费用置换 301.89 万元）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于 2024 年 5 月 17 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 8,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，12 个月内归还。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，公司已累计使用 7,896.30 万元，由于尚未到归还日，上述补流资金尚未归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2024 年 2 月 1 日召开了第一届董事会第二十四次会议，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的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用最高不超过人民币 1.7 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金 3,000.00 万元购买大额存单尚未赎回。</p> <p>公司于 2024 年 5 月 17 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 8,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，12 个月内归还。截至</p>

	2024年12月31日，公司已累计使用7,896.30万元暂时补充流动资金未归还。截止期末公司尚未动用的募集资金余额为2,641.54万元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	-

注：补充流动资金项目本报告期投入金额7,719.35万元，超过调整后投资总额7,716.44万元，原因系该募集资金到账后产生的存款利息收入及理财收益。