无锡灵鸽机械科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

2024 年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：沪250LZ336PU

关于无锡灵鸽机械科技股份有限公司 2024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[2025]第ZA11693号

无锡灵鸽机械科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的无锡灵鸽机械科技股份有限公司（以下简称“公司”） 2024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

公司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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》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）、《北京证券交易所

股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映公司2024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，公司2024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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了公司2024年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供公司为披露2024年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二五年四月二十四日

无锡灵鸽机械科技股份有限公司
2024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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定，本公司就 2024 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) 实际募集资金金额、资金到账情况

根据中国证券监督管理委员会 2023 年 11 月 17 日做出《关于同意无锡灵鸽机械科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可【2023】2599 号），同意无锡灵鸽机械科技股份有限公司（以下简称“灵鸽科技”或 “公司”）向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。公司本次发行价格为 5.60 元/股，公司向不特定合格投资者公开发行股票 1,500.00 万股（不含行使超额配售选择权所发股份），本次发行最终募集资金总额为 84,000,000.00 元，扣除不含增值税发行费用人民币 14,826,886.79 元，实际募集资金净额为人民币 69,173,113.21 元。截至 2023 年 12 月 12 日，上述募集资金已全部到账并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，由其出具了《验资报告》（信会师报字【2023】第 ZA15606 号）。

上述募集资金由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源证券”或“保荐机构”）于 2023 年 12 月 12 日将扣除应支付的保荐承销费用（不含税）后的余额 76,924,528.28 元汇入公司在北京银行股份有限公司无锡梁溪支行开立的账号为 20000042037400137499916 的银行账户内。

公司于 2023 年 12 月 19 日在北京证券交易所上市，本次发行的超额配售选择权已于 2024 年 1 月 17 日实施完毕。公司已于 2024 年 1 月 18 日收到超额配售选择权新增发行 2,250,000.00 股对应的募集资金总额 12,600,000.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额 12,599,787.74 元。截至 2024 年 1 月 18 日，上述募集资金已全部到账并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，由其出具了《验资报告》（信会师报字【2024】第 ZA10030 号）。

上述募集资金由主承销商申万宏源证券于 2024 年 1 月 18 日将募集资金总额 12,600,000.00 元汇入公司在北京银行股份有限公司无锡梁溪支行开立的账号为 20000042037400137499916 的银行账户内。

由此公司发行总股数系 17,250,000 股，发行后的总股本增至 104,785,645 股，发行总股数占发行后总股本的 16.46%。公司本次发行最终募集资金总额为 96,600,000.00 元，扣除发行费用（不含税）金额 14,827,099.05 元，募集资金净额为 81,772,900.95 元。公司与保荐机构及相关银行分别签订了《募集资金三方监管协议》，并严格遵照履行。

(二) 募集资金使用和结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司募集资金账户已累计使用 35,126,296.00 元，其中：以前年度投入募投项目使用 0.00 元，本年度投入募投项目使用 35,126,296.00 元。募集资金存款利息收入扣除手续费净额为 130,058.03 元，闲置募集资金进行现金管理取得的理财收益金额为 207,916.67 元，募集资金账户余额为 35,984,579.65 元，以闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为 11,000,000.00 元，募集资金结余金额为 46,984,579.65 元。

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保障公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司根据《公司法》、《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》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、监管指引的规定和要求，结合公司的实际情况，于 2024 年 1 月 4 日第三届董事会第二十五次会议修订了《募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，履行募集资金使用分级审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。2023 年 12 月 4 日，公司连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司与北京银行股份有限公司无锡梁溪支行签订了《募集资金三方监管协议》。2024 年 7 月 31 日，为推进募投项目的顺利实施，公司召开了第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司将部分募集资金以增资的形式转入募投项目的实施主体无锡灵鸽能源科技有限公司（以下简称“灵鸽能源”）。按照募集资金的用途，拟向灵鸽能源增资 7,000.00 万元，用于“物料处理成套装备制造基地建设项目二期”募投项目。公司连同灵鸽能源、申万宏源证券和存放募集资金的中国光大银行股份有限公司无锡分行分别签订《募集资金四方监管协议》。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

账户名称	银行名称	账号	截止日余额	存储方式
无锡灵鸽机械科技股份有限公司	北京银行股份有限公司无锡梁溪支行	20000042037400137499916	894,075.26	活期
无锡灵鸽能源科技有限公司	中国光大银行股份有限公司无锡分行	39920180800115885	35,090,504.39	活期
合计			35,984,579.65	

三、 本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募投项目情况

2024 年度募投项目投入情况请详见附表募集资金使用情况对照表（附表 1）。

募投项目可行性不存在重大变化

(二) 募集资金置换情况

2024 年 3 月 20 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先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 3,712,948.10 元置换预先已支付的发行费用的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。该议案无需提交公司股东大会审议。具体详见公司于 2024 年 3 月 20 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露的《关于使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2024-057）。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2024 年 3 月 20 日出具了《无锡灵鸽机械科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金鉴证报告》（信会师报字【2024】第 ZA10248 号）；申万宏源证券发表了核查意见。

以自筹资金预先支付的募集资金发行费用 3,712,735.84 元（不含增值税）已于 2024 年 3 月 31 日完成置换。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在限制募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率（%）
中国光大银行股份有限公司	银行理财产品	2024 年挂钩汇率对公结构性存款定制第九期产品 352	2,000	2024/9/23	2024/10/23	保本浮动收益	1.5%-2.25%
中国光大银行股份有限公司	银行理财产品	2024 年挂钩汇率对公结构性存款定制第九期产品 343	3,000	2024/9/23	2024/12/23	保本浮动收益	1.5%-2.25%
广发证券股份有限公司	券商理财产品	广发证券收益凭证“收益保 4 号”	1,100	2024/12/18	2025/06/18	保本浮动收益	0.1%-3.22%

公司于 2024 年 8 月 26 日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，该议案已经公司独立董事专门会议审议通过。公司拟使用额度不超过人民币 7,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，可循环滚动使用，并授权公司董事长行使相关投资决策权并签署相关文件，财务负责人负责具体组织实施及办理相关事宜。该议案无需提交股东大会审议。具体内容详见公司于北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-126）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司任意时点进行现金管理的募集资金金额未超过 7,000.00 万元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的投资产品满足安全性高、流动性好，单笔投资期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行的要求，历次使用闲置募集资金进行现金管理均符合相关规定，并及时做好披露工作。

(五) 募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，为保障募投项目的顺利实施，更加合理、审慎、有效的使用募集资金，公司拟根据本次发行的募集资金实际情况，对本次募投项目拟投入募集资金金额进行调整，调整后拟投入募集资金总额 8,177.29 万元，其中："物料处理成套装备制造基地建设项目二期"调整后拟投入募集资金总额 7,000.00 万元，"研发及展示中心建设项目" 调整后拟投入募集资金总额 1,177.29 万元。

四、 变更募集资金用途的资金使用情况

截至报告期末，公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在违规使用募集资金的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

~~附表 1：~~募集资金使用情况对照表

无锡灵鸽机械科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 24 日

附表 1：

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：无锡灵鸽机械科技股份有限公司

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			81,772,900.95	本报告期投入募集资金总额				35,126,296.00
变更用途的募集资金总额			不适用	已累计投入募集资金总额				35,126,296.00
变更用途的募集资金总额比例			不适用					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
物料处理成套装备制造基地建设项目二期	否	70,000,000.00	35,126,296.00	35,126,296.00	50.18%	2025 年 12 月	不适用	否
研发及展示中心建设项目	否	11,772,900.95	0.00	0.00	0.00%	2025 年 12 月	不适用	否
合计	-	81,772,900.95	35,126,296.00	35,126,296.00	42.96%	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）	不适用							
可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用							
募集资金置换自筹资金情况说明	详见本报告“三、（二）募集资金置换情况”							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度	不适用							
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用							
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	详见本报告“三、（四）闲置募集资金购买理财产品情况”							
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	11,000,000.00							
超募资金投向	不适用							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用							
节余募集资金转出的情况说明	不适用							

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副本）

证照编号：01000000202502140072

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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（特殊普通合伙）

执行事务合伙人　宋建弟，杨志国

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；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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　人民币15900.0000万元整

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　上海市黄浦区市场监督管理局

2025 年 02 月 14 日

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。

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》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八 年 六 月 一 日

中华人民共和国财政部制

证书编号：No.of Certificate 310000222241

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2006 年 04 月 20 日

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.

2017 年 4 月 3 日

姓名 Full name 陈璐瑛

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1979-12-19

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 310112197912192726

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

年 /y 月 /m 日 /d

陈璐瑛年检二维码

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.

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号：No. of Certificate 310000061712

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2018 年/y 08 月/m 31 日/d

方宁(310000061712)
已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

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.

年/y 月/m 日/d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名 Full name 方宁
性　　别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-04-22
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 411521198906222041

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

年/y 月/m 日/d

方宁的年检二维码