

民生证券股份有限公司

关于深圳市曼恩斯特科技股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为深圳市曼恩斯特科技股份有限公司（以下简称“曼恩斯特”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导保荐机构，根据相关法律、法规和规范性文件的规定，对曼恩斯特 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意深圳市曼恩斯特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]363号）同意注册，深圳市曼恩斯特科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,000.00 万股，发行价格为每股 76.80 元，本次募集资金总额为 230,400.00 万元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 210,689.48 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2023 年 5 月 8 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“大信验字[2023]第 4-00016 号”《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

本年度募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币元

收支类别	金额	备注
募集资金总额	2,304,000,000.00	
减：预先支付的发行费用置换	11,127,200.00	注 1

减：以前年度支付发行费用	185,450,758.80	
减：本年支付发行费用	526,855.42	
减：募投项目先期投入置换	102,611,000.00	注 1
减：募投项目以前年度支出	119,279,655.45	
减：募投项目本年支出	65,409,557.17	
减：以前年度超募资金永久补充流动资金支出	470,000,000.00	注 2
减：本年度超募资金永久补充流动资金支出	470,000,000.00	注 3
减：现金管理本金支出	6,690,901,972.59	注 4
加：现金管理本金收回	5,980,000,000.00	
加：现金管理投资收益收回	55,563,286.72	
减：银行手续费支出	3,369.23	
年末结余	224,252,918.06	

注 1：截至 2023 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先支付发行费用 1,112.72 万元，以自筹资金预先投入募投项目 10,261.10 万元，共计 11,373.82 万元。上述金额已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《深圳市曼恩斯特科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（大信专审字[2023]第 26-00038 号）。公司于 2023 年 7 月 12 日召开第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先支付的发行费用及已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,373.82 万元置换预先支付的发行费用及已投入募投项目的自筹资金。

注 2：公司于 2023 年 8 月 24 日召开第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用人民币 47,000.00 万元超募资金永久补充流动资金。本事项已由 2023 年第一次临时股东会审议通过。

注 3：公司于 2024 年 8 月 28 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用人民币 47,000.00 万元超募资金永久补充流动资金，本事项已由 2024 年第二次临时股东会审议通过。

注 4：公司于 2023 年 5 月 12 日召开第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第七次会议，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》，同意在确保不影响募集资金投资项目进度，并有效控制风险的前提下，公司及其子公司使用不超过人民币 210,000 万元（含超募资金）的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、期限不超过 12 个月的理财产品，该额度自公司董事会审议通过后的有效期内可循环滚动使用。公司于 2024 年 5 月 10 日召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目进度，并有效控制风险的前提下，公司及其子公司使用不超过人民币 143,683.22 万元（含超募资金）的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的理财产品，该额度自公司董事会审议通过后的有效期内可循环滚动使用。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据中国证监会《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《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》等有关法律法规的规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定。2024年，公司严格按照《募集资金管理制度》等相关规定规范募集资金的存储和使用。

公司于2023年2月27日召开第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于开立募集资金专户并授权签订募集资金专户监管协议的议案》，同意公司开立募集资金专户存放首次公开发行并在创业板上市的募集资金，并授权公司管理层签订募集资金专户监管协议。2023年5月，公司及保荐机构民生证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司深圳坪山大道支行、兴业银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳坪山支行、杭州银行股份有限公司深圳分行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述内容具体详见公司于2023年5月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2023-004）。

公司及保荐机构民生证券股份有限公司与商业银行签署的募集资金监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，募集资金监管协议的履行不存在问题。截至2024年12月31日，协议各方均按照上述募集资金监管协议的规定行使权利，履行义务。

截至2024年12月31日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

序号	账户名称	开户银行	募集资金专用账号	初始存放金额	募集资金余额
1	深圳市	兴业银行股份	338330100100851218	143,457,300.00	86,868,941.01
2	曼恩斯特科技	有限公司深圳分行	338330100150301325	244,175,900.00	117,279,596.78
3	股份有	招商银行股份有限公司	755937475510828	500,000,000.00	7,021,363.01

	有限公司	有限公司深圳坪山大道支行			
4		中国建设银行	44250100016609301325	143,301,900.00	798,531.31
5		股份有限公司深圳坪山支行	44250100016609006666	356,698,100.00	4,054,742.89
6		杭州银行股份有限公司深圳分行	4403040160000417911	719,261,623.66	8,229,743.06
合计				2,106,894,823.66	224,252,918.06

三、本年度募集资金的实际使用情况

2024 年募投项目的资金使用情况详见《附表一：募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2024 年 12 月 12 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，及 2024 年 12 月 30 日召开 2024 年第四次临时股东会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、部分募集资金投资项目延期及新增募集资金投资项目的议案》，保荐机构对该事项出具了明确同意的核查意见。为提高募集资金使用效率，充分发挥公司涂布技术的平台型优势，以涂布技术为依托构建丰富多元的产业矩阵，打造涂布技术应用产品集群，结合外部经济环境及市场需求变化，公司拟对首次公开发行并在创业板上市募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）做出以下调整：（1）拟对“涂布技术产业化建设总部基地项目”调减投资总额、调整内部投资结构及实施地点；（2）拟对“安徽涂布技术产业化建设项目”调增投资总额（资金来源于“总部基地项目”部分调减金额）、调整内部投资结构及投资内容，并进行延期；（3）拟对“涂布技术产业化研发中心建设项目”的投资内容、投资结构、实施主体、实施地点等内容进行调整，并进行延期；（4）拟新增募投项目“淮安智能化装备生产基地建设项目”，资金来源于“总部基地项目”部分调减金额。

2024 年度变更募集资金投资项目的情况详见《附表二：变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1.募集资金使用情况表

附表 1:

募集资金总额		210,689.48			本年度投入募集资金总额		53,540.94			
报告期内变更用途的募集资金总额		36,111.10			已累计投入募集资金总额		122,730.01			
累计变更用途的募集资金总额		36,111.10								
累计变更用途的募集资金总额比例		17.14%								
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.安徽涂布技术产业化建设项目	是	14,330.19	16,500.74	6,382.89	12,718.77	77.08	2027/12/31	尚在建设期	尚在建设期	否
2.涂布技术产业化研发中心建设项目	是	15,543.44	15,543.44	1,014.26	4,305.84	27.70	2026/12/31	尚在建设期	尚在建设期	否
3.涂布技术产业化建设总部基地项目	是	14,345.73	3,064.82	-856.21 ¹	2,831.25	92.38	2025/6/30	尚在建设期	尚在建设期	是
4.补充流动资金项目	否	8,874.15	8,874.15		8,874.15	100.00	2023/6/12	不适用	不适用	不适用
5.淮安智能化装备生产基地建设项目	是		9,110.36				2028/12/31	尚未进入建设期	尚未进入建设期	否
承诺投资项目		53,093.51	53,093.51	6,540.94	28,730.01					

小计										
超募资金投向										
补充流动资金	不适用	不适用	不适用	47,000.00	94,000.00	不适用	—	—	—	—
超募资金投向小计		不适用	不适用	47,000.00	94,000.00	不适用				
合计	—	53,093.51	53,093.51	53,540.94 ²	122,730.01 ²	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2024年，公司处于平台型技术多元化延伸拓展的关键转型期，公司在非锂电板块资源投入加大，泛半导体、氢能业务进展顺利，从未来战略层面看，公司将始终围绕涂布技术工程应用能力的底层依托，坚定落实平台型技术企业的战略定位，稳步推进新能源及泛半导体领域的产业应用，构造多元增长曲线，增厚公司业绩同时加强抗风险能力。近年来，锂电板块下游整体需求疲软，公司自募集资金到位后一直深入进行市场调研和相关技术的积累，为避免项目存在的不确定性给公司带来的经营风险，公司主动放缓了“安徽涂布技术产业化建设项目”（以下简称“安徽建设项目”）和“涂布技术产业化研发中心建设项目”（以下简称“研发中心项目”）的实施进度，目前上述募投项目投入尚未完毕。基于上述因素，预计上述募投项目无法在计划时间内达到预定可使用状态。为保障募投项目实施的质量，公司根据募投项目的实施进度、实际建设情况及市场发展前景，计划将安徽建设项目、研发中心项目达到预计可使用状态的日期分别由2025年6月30日、2024年12月31日延期至2027年12月31日、2026年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>为提高募集资金使用效率，充分发挥公司涂布技术的平台型优势，公司计划对现有的产品产能结构及生产基地布局进行优化。“涂布技术产业化建设总部基地项目”（以下简称“总部基地项目”）实施主体为深圳市曼恩斯特科技股份有限公司，由于在深圳无自有产权的物业厂房，募投项目只能在租赁场地内实施；但随着涂布技术应用的新产品不断研发和上市，公司租赁的场地租金费用高且场地分散，在产线设备规划布局及产能提升上难以匹配公司业务发展；同时全资子公司安徽曼恩斯特科技有限公司和淮安曼恩斯特科技有限公司拥有的自有产权的物业厂房可有效承接新产品生产线扩建及产能扩充的需求，因而计划减少“总部基地项目”的投资额，将其重新分配至“安徽建设项目”和新增的“淮安智能化装备生产基地建设项目”（以下简称“淮安基地建设项目”），用于打造涂布技术应用核心部件和智能装备的生产基地，确保涂布技术应用产品集群早日建成。“总部基地项</p>									

	<p>目”投资金额减少的部分将全部用于“安徽建设项目”和新增的“淮安基地建设项目”，上述调整整体上不会减少募投项目总体投入金额。</p> <p>基于公司产品产能结构及生产基地布局的优化，公司拟缩减“总部基地项目”产品生产规模，将其投资金额由14,345.73万元调减至3,064.82万元，并相应调整其内部投资结构。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司于2023年8月24日召开第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用人民币47,000.00万元超募资金永久补充流动资金。本事项已由2023年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于2024年8月28日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用人民币47,000.00万元超募资金永久补充流动资金，本事项已由2024年第二次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>公司于2024年12月12日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、部分募集资金投资项目延期及新增募集资金投资项目的议案》，具体实施地点变更情况如下：</p> <p>1.涂布技术产业化建设总部基地项目： 实施地点由深圳市坪山区兰景中路以东、翠景路以西、科技路以北、兰竹东路以南在建的城投智园C座第一、二层变更为深圳市曼恩斯特科技股份有限公司在深圳市坪山区已租赁的场地（深圳市坪山区龙田街道南布社区启桂路2号1栋阿尔法特办公楼、深圳市坪山区龙田街道竹坑社区第三工业区3号厂房、深圳市坪山区龙田街道竹坑社区金兰路3号科彩工业园区1栋和2栋1-3层厂房）</p> <p>2.涂布技术产业化研发中心建设项目： 实施地点由深圳市坪山区兰景中路以东、翠景路以西、科技路以北、兰竹东路以南在建的城投智园C座第二、三层变更为深圳市曼恩斯特科技股份有限公司及其子公司所租赁或自有场地</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期，无此类情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期，无此类情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于2024年10月28日召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第五次会议，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》，同意在确保不影响募集资金投资项目进度，并有效控制风险的

	<p>前提下，公司使用不超过人民币 50,000.00 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 12 月 31 日，公司未使用募集闲置资金补充流动资金。</p>
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于 2024 年 5 月 10 日召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目进度，并有效控制风险的前提下，公司及其子公司使用不超过人民币 143,683.22 万元（含超募资金）的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的理财产品，该额度自公司董事会审议通过后的有效期内可循环滚动使用。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用闲置募集资金进行现金管理支出 669,090.20 万元，收回本金 598,000.00 万元，累计收回现金管理收益 5,556.33 万元，2024 年收回现金管理收益 3,426.11 万元。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户及用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“总部基地项目”2024 年实际投入募集资金 3,392.24 万元，同时“总部基地项目”将部分设备置换至“安徽建设项目”，收到“安徽建设项目”支付的相关设备款 4,248.45 万元，“总部基地项目”已投入使用募集资金相应调减，“总部基地项目”2024 年累计投入募集资金调整后为-856.21 万元。

注 2：合计数等于各明细数相加之和，与实际数存在尾差，系明细数据四舍五入所致。

附表二：

变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

编制单位：深圳市曼恩斯特科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.安徽涂布技术产业化建设项目	1.安徽涂布技术产业化建设项目	16,500.74	6,382.89	12,718.77	77.08	2027/12/31	尚在建设期	尚在建设期	否
2.涂布技术产业化建设总部基地项目	2.涂布技术产业化建设总部基地项目	3,064.82	-856.21	2,831.25	92.38	2025/6/30	尚在建设期	尚在建设期	否
3.涂布技术产业化研发中心建设项目	3.涂布技术产业化研发中心建设项目	15,543.44	1,014.26	4,305.84	27.70	2026/12/31	尚在建设期	尚在建设期	否
4.淮安智能化装备生产基地建设项目	4.淮安智能化装备生产基地建设项目	9,110.36				2028/12/31	尚未进入建设期	尚未进入建设期	否
合计	—	44,219.36	6,540.94	19,855.86	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			公司于 2024 年 12 月 12 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、部分募集资金投资项目延期及新增募集资金投资项目的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 12 日披露的《关于变更部分募集资金用途、部分募集资金投资项目延期及新增募集资金投资项目的公告》。本事项已由 2024 年第四次临时股东会审议通过。						

	<p>为提高募集资金使用效率，充分发挥公司涂布技术的平台型优势，以涂布技术为依托构建丰富多元的产业矩阵，打造涂布技术应用产品集群，结合外部经济环境及市场需求变化，公司对首次公开发行并在创业板上市募集资金投资项目做出以下调整：</p> <p>（1）对“涂布技术产业化建设总部基地项目”调减投资总额、调整内部投资结构及实施地点；</p> <p>（2）对“安徽涂布技术产业化建设项目”调增投资总额（资金来源于“涂布技术产业化建设总部基地项目”部分调减金额）、调整内部投资结构及投资内容，并进行延期；</p> <p>（3）对“涂布技术产业化研发中心建设项目”的投资内容、投资结构、实施主体、实施地点等内容进行调整，并进行延期；</p> <p>（4）新增募投项目“淮安智能化装备生产基地建设项目”，资金来源于“涂布技术产业化建设总部基地项目”部分调减金额。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期，无此类情况。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期，无此类情况。

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于深圳市曼恩斯特科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：_____

缪晓辉

马小军

民生证券股份有限公司

2025 年 04 月 29 日