

证券代码：300793

证券简称：佳禾智能

公告编号：2026-073

债券代码：123237

债券简称：佳禾转债

佳禾智能科技股份有限公司 2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

佳禾智能科技股份有限公司（以下简称“佳禾智能”、“本公司”）及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所印发的《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》及相关公告格式规定，将本公司 2026 年 6 月 30 日募集资金存放、管理与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕182 号《关于同意佳禾智能科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》的核准，佳禾智能于 2024 年 1 月 4 日向不特定对象发行可转换公司债券 10,040,000 张，每张债券面值 100 元。募集资金总额 1,004,000,000 元，扣除相关发行费用 10,088,444.39 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 993,911,555.61 元。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了“天职业字[2024]1127 号”《佳禾智能科技股份有限公司验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。本公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

（二）2026 年半年度使用金额及当前余额

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金累计投入募投项目 101,539.65 万元，公司存放于募集资金专户的余额为 831.84 万元（包括理财收益及利息）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据《深圳证券交易所创业

板股票上市规则》等相关规定，并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》要求，本公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及子公司与相关银行及保荐机构招商证券股份有限公司分别签订了募集资金监管协议，募集资金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，募集资金监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金存放专项账户及募集资金理财账户的存款余额如下(金额单位：人民币元)

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额	账户状态
中信银行松山湖支行	8110901014002038717	专用账户	8,318,370.19	存续
中信银行东莞分行营业部	NRA8110901011602041947	专用账户	0	存续
招商银行广州分行营业部	FTN1209335929000	专用账户	0	存续
中信银行松山湖支行	8110901012101657441	专用账户	0	已注销
中信银行松山湖支行	8110901012601657461	专用账户	0	已注销
中信银行松山湖支行	8110901012801658539	专用账户	0	已注销
中信银行松山湖支行	8110901013401658522	专用账户	0	已注销
合 计			<u>8,318,370.19</u>	

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金累计投入募投项目 1,015,396,494.84 元，尚未使用的资金为 8,318,370.19 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。根据公司“收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款”（以下简称“新募投项目”）的募集资金使用计划，公司开立新募投项目的三个募集资金专用账户，具体内容详见披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2026-051、2026-052、2026-053），“年产 500 万台骨传导耳机项目”“年产 900 万台智能手表项目”“年产 450 万台智能眼镜项目”“补充流动资金项目”的四个募集资金专用账户已完成注销手续。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

详见本专项报告附件 1 “募集资金使用情况对照表”及附件 2 “改变募集资金投资项目情况表”。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，本公司不存在对募集资金投资项目的实施地点、实施方式进行变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期，本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，本公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

(五) 用暂时闲置募集资金进行现金管理情况

1. 募集资金现金管理审核情况

金额单位：人民币亿元

发行名称		2024 年向不特定对象发行可转换公司债券		
募集资金到账时间		2024 年 1 月 24 日		
计算进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
总额不超过人民币 7 亿元	公司根据募集资金投资项目的资金使用进度安排及募集资金结存金额，在授权的额度范围内，将部分暂时闲置募集资金分笔进行现金管理。	2026/01/01	2026/12/31	2025/12/24

2. 募集资金现金管理明细表

本报告期内，佳禾智能使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 0 万元，未超过公司董事会审批授权的现金管理投资额度。佳禾智能 2026 年半年度使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

单位：人民币万元

发行名称			2024 年向不特定对象发行可转换公司债券				
募集资金到账时间			2024 年 1 月 24 日				
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起息日期	到期日期	预计年化收益率（%）
江西佳禾电声科技有限公司	东莞银行股份有限公司	东莞银行单位结构性存款 SD20250626	结构性存款	30,000.00	2026/1/5	2026/3/9	1.25%-1.70%
江西佳禾电声科技有限公司	中信银行股份有限公司	共赢智信黄金挂钩人民币结构性存款 A26032 期	结构性存款	20,000.00	2026/1/8	2026/3/9	1.00%-1.72%
江西佳禾电声科技有限公司	中信银行股份有限公司	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 A31084 期	结构性存款	20,000.00	2026/3/13	2026/4/22	1.00%-1.80%
江西佳禾电声科技有限公司	东莞银行股份有限公司	东莞银行单位结构性存款 SD20260142	结构性存款	18,500.00	2026/3/13	2026/4/13	1.25%-1.80%
江西佳禾电声科技有限公司	东莞银行股份有限公司	1 个月大额存单	大额存单	1,500.00	2026/3/11	2026/4/11	1.35%
江西佳禾电声科技有限公司	浦发银行股份有限公司	利多多公司稳利 26JG6143 期(三层看涨)人民币对公结构性存款	结构性存款	20,000.00	2026/3/13	2026/4/22	1.00%-1.80% -2.00%
江西佳禾电声科技有限公司	浦发银行股份有限公司	利多多公司稳利 26JG6117 期(三层看涨)人民币对公结构性存款	结构性存款	10,000.00	2026/3/13	2026/4/22	1.00%-1.80% -2.00%
江西佳禾电声科技有限公司	浦发银行股份有限公司	利多多公司稳利 26JG6909 期(三层看涨)人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	20,000.00	2026/4/16	2026/5/27	1.00%-1.80% -2.00%
江西佳禾电声科技有限公司	东莞银行股份有限公司	东莞银行单位结构性存款 SD20260255	保本浮动收益型	20,000.00	2026/4/24	2026/5/27	1.05%-1.70%
江西佳禾电声科技有限公司	中信银行股份有限公司	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 A34026 期	保本浮动收益型	30,000.00	2026/4/24	2026/5/27	1.00%-1.77%

（六）节余募集资金使用情况

无。

（七）超募资金使用情况

无。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，尚未使用的募集资金存放于本公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付及闲置募集资金现金管理。

（九）募集资金使用的其他情况

无。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

（一）改变募集资金投资项目情况

本报告期内，无改变募集资金投资项目情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本报告期内，公司募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为，公司已按中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放、管理及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、境外项目的募集资金使用管理措施和实际效果

保障公司境外投资项目募集资金存放安全、使用合规，公司严格遵照《上市公司募集资金监管规则》等监管要求及内部管理制度，建立覆盖存储、使用、监督全链条的管控机制，具体措施如下：

（一）募集资金专户闭环管理：针对境外投资项目单独设立募集资金专用账户，将与保荐机构、开户银行共同签署三方监管协议，严格落实募集资金专户存储要求，从源头实现资金闭环管控。

（二）募集资金支付流程校验：严格按照项目预设资金使用规划有序投入，所有对外支付均执行公司制度规定的多层级审核流程，杜绝超范围、不合规支付。

（三）募集资金台账动态追溯：建立境外项目募集资金专项管理台账及收付日记账，对每笔资金的流向、用途、审批节点全要素留痕登记，实现募集资金使用全程可追溯、可核查。

（四）保荐机构督导：保荐机构可通过定期核查、不定期抽查等方式，核验募集资金支出原始凭证、银行流水及对账单，可对境外项目募资的存放、使用全流程开展持续督导。

（五）第三方独立审计：年度审计时聘请会计师事务所对资金使用情况进行核查并出具鉴证报告。

（六）后续公司将持续优化境外募集资金管控体系，严格落实各项监管要求，切实保障募集资金安全，维护公司及全体投资者合法权益。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：改变募集资金投资项目情况表

佳禾智能科技股份有限公司

2026 年 8 月 28 日

附件 1

佳禾智能科技股份有限公司
募集资金使用情况对照表

截止日期：2026 年 6 月 30 日

编制单位：佳禾智能科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			99,391.16			2026年半年度 投入募集资金 总额（注2）	72,548.49			
报告期内变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额（注1）			70,400.00			已累计投入募 集资金总额（注 3）	101,539.65			
累计变更用途的募集资金总额比例			70.83%							
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）	2026年半年度 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	2026年半年度 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. 年产 450 万台智能眼镜项目	是	24,954.00	0	0	0	0	不适用	不适用	不适用	是
2. 年产 500 万台骨传导耳机项目	是	24,143.00	0	0	0	0	不适用	不适用	不适用	是
3. 年产 900 万台智能手表项目	是	21,303.00	0	0	0	0	不适用	不适用	不适用	是
4. 收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款	是		70,400.00 （注4）	72,548.49 （注5）	72,548.49 （注6）	103.05	2026年6月10日 （注7）	不适用	不适用	否
5. 补充流动资金项目	否	28,991.16	28,991.16		28,991.16	100.00	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计		99,391.16	99,391.16		101,539.65	102.16				
超募资金投向	无									
合计		<u>99,391.16</u>	<u>99,391.16</u>		<u>101,539.65</u>					
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	基于对宏观经济环境复杂变化、国际形势不确定性加剧等因素的全面考量，同时为有效规避大规模固定资产投入可能导致的效益下滑风险，公司于 2025 年 2 月 25 日召开公司第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。 骨传导耳机、智能手表、智能眼镜等产品的销量增长有赖于良性发展的市场环境和下游市场格局，但近年来全球经济增速放缓，尤其是全球贸易摩擦使得全球贸易格局处于剧烈变动和重塑的过程中，持续增加未来市场发展的不确定性。受市场环境的影响，2024 年以来，公司骨传导耳机、智能手表、智能眼镜等产品的订单量尚未获得爆发式增长，公司通过灵活调配境内外多个生产基地的既有产能已可满足客户短期内的订单需求。经公司审慎分析，原募投项目尚未达到成熟的建设条件。 2025 年 8 月 6 日，公司第三届董事会战略委员会第三次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。2025 年 8 月 12 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。2025 年 8 月 29 日，公司召开“佳禾转债”2025 年第一次债券持有人会议和 2025 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将原募投项目“年产 500 万台骨传导耳机项目”“年产 900 万台智能手表项目”及“年产 450 万台智能眼镜项目”变更为新的募投项目“收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款”。									
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	本报告期，本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。									
用闲置募集资金进行现金管理情况	本报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 0 万元。									

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	报告期内，尚未使用的募集资金（含理财收益及利息等）831.84 万元存放于公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会认为，公司已按中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

注 1：公司于 2025 年 8 月 12 日召开第三届董事会第二十七次会议，于 2025 年 8 月 29 日召开“佳禾转债”2025 年第一次债券持有人会议和 2025 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意将“年产 500 万台骨传导耳机项目”“年产 900 万台智能手表项目”及“年产 450 万台智能眼镜项目”（以上合称“原募投项目”）变更为“收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款”（以下简称“新募投项目”），并将原募投项目尚未投入的募集资金 70,400 万元及其利息收入、理财收益（具体金额以实际结转时该项目专户资金余额为准）用于新募投项目，实际结转时转入新募投项目专户金额为 73,379.30 万元。变更用途的募集资金总额=新募投项目募集资金总额 70,400 万元（不包含利息收入、理财收益 2,979.30 万元）

注 2：2026 年半年度投入募集资金总额=实际投入的募集资金总额 70,400 万元+募集资金利息收入、理财收益 2,148.49 万元

注 3：已累计投入募集资金总额=2026 年半年度投入募集资金总额 72,548.49 万元+截至期末补充流动资金项目累计投入金额 28,991.16 万元

注 4：收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款调整后投资总额=新募投项目的募集资金总额 70,400 万元（不包含利息收入、理财收益 2,979.30 万元）

注 5：收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款 2026 年半年度投入金额=实际投入的募集资金总额 70,400 万元+募集资金利息收入、理财收益 2,148.49 万元

注 6：截至期末收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款累计投入金额=实际投入的募集资金总额 70,400 万元+募集资金利息收入、理财收益 2,148.49 万元

注 7：2026 年 6 月 10 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购事项已满足交割条件并签署交割备忘录的议案》，公司董事会确认本次交易交割条件已满足，同意按收购协议的约定支付 1.22 亿欧元的初步收购价款，同意由公司董事长签署与本次交割相关的文件。同日，佳禾国际与卖方签署了《交割备忘录》并按照《交割备忘录》的约定支付了 1.22 亿欧元的初步收购价款并完成交割，具体内容详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于收购事项已满足交割条件并签署交割备忘录的公告》

附件 2

改变募集资金投资项目情况表

截止日期：2026 年 6 月 30 日

编制单位：佳禾智能科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	2026年半年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2026年半年度实现的效益	是否达到预计效益	改变后的项目可行性是否发生重大变化
收购BD KG全部有限合伙权益、BD GmbH全部股份及BD KG的股东借款	年产450万台智能眼镜项目	24,954.00	25,715.56	25,715.56	103.05	2026 年 6 月 10 日（注4）	不适用	不适用	否
	年产500万台骨传导耳机项目	24,143.00	24,879.80	24,879.80	103.05				
	年产900万台智能手表项目	21,303.00	21,953.13	21,953.13	103.05				
合 计	—	<u>70,400.00</u> (注1)	<u>72,548.49</u> (注2)	<u>72,548.49</u> (注3)	103.05	—	—	—	—

改变原因、决策程序及信息披露情况说明	骨传导耳机、智能手表、智能眼镜等产品的销量增长有赖于良性发展的市场环境和下游市场格局，但近年来全球经济增速放缓，尤其是全球贸易摩擦使得全球贸易格局处于剧烈变动和重塑的过程中，持续增加未来市场发展的不确定性。受市场环境影 响，2024 年以来，公司骨传导耳机、智能手表、智能眼镜等产品的订单量尚未获得爆发式增长，公司通过灵活调配境内外多个生产基地的既有产能已可满足客户短期内的订单需求。经公司审慎分析，原募投项目尚未达到成熟的建设条件。 2025 年 8 月 6 日，公司第三届董事会战略委员会第三次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。2025 年 8 月 12 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。2025 年 8 月 29 日，公司召开“佳禾转债”2025 年第一次债券持有人会议和 2025 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将原募投项目“年产 500 万台骨传导耳机项目”“年产 900 万台智能手表项目”及“年产 450 万台智能眼镜项目”变更为新的募投项目“收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款”，具体情况详见公司于 2025 年 8 月 14 日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）披露的《关于变更募集资金用途的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

上表中数据尾数之和如有差异，为四舍五入造成。

注1: 改变后项目拟投入募集资金总额=收购BD KG全部有限合伙权益、BD GmbH全部股份及BD KG的股东借款的募集资金总额70,400万元（不包含利息收入、理财收益2,979.30万元）

注 2: 收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款 2026 年半年度投入金额=实际投入的募集资金总额 70,400 万元+募集资金利息收入、理财收益 2,148.49 万元

注 3: 截至期末收购 BD KG 全部有限合伙权益、BD GmbH 全部股份及 BD KG 的股东借款累计投入金额=实际投入的募集资金总额 70,400 万元+募集资金利息收入、理财收益 2,148.49 万元

注 4: 2026 年 6 月 10 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购事项已满足交割条件并签署交割备忘录的议案》，公司董事会确认本次交易交割条件已满足，同意按收购协议的约定支付 1.22 亿欧元的初步收购价款，同意由公司董事长签署与本次交割相关的文件。同日，佳禾国际与卖方签署了《交割备忘录》并按照《交割备忘录》的约定支付了 1.22 亿欧元的初步收购价款并完成交割，具体内容详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于收购事项已满足交割条件并签署交割备忘录的公告》