

中机寰宇认证检验股份有限公司

募集资金年度存放

与使用情况鉴证报告

信会师报字[2025]第 ZB10336 号

中机寰宇认证检验股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目录

页次

	页次
一、 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-4

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2025]第ZB10336号

我们接受委托，对后附的中机寰宇认证检验股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、管理层的责任

贵公司管理层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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司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，贵公司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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2024年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露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

二〇二五年四月十七日

中机寰宇认证检验股份有限公司 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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》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）实际募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意中机寰宇认证检验股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司向社会公开发售的人民币普通股股票面值为1.00元，发行数量56,521,300股，发行价格为每股人民币16.82元，募集资金总额为人民币950,688,266.00元，扣除未付的承销费、保荐费人民币55,258,245.48元（不含税）后的余额为895,430,020.52元，由主承销商中泰证券股份有限公司于2023年11月27日汇入公司的账户内；本次发行费用（不含税）共计人民币69,001,187.09元，募集资金净额为人民币881,687,078.91元。

上述募集资金到位情况经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2023年11月27日出具了“XYZH/2023BJAA4B0353”号《验资报告》。公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、募集资金存放银行签署了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金使用金额及当前余额

截至2024年12月31日，本公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
截至2023年12月31日募集资金专户期末余额	891,096,378.84
加：结构性存款投资收益	2,807,992.37
加：利息收入	1,040,726.99
减：累计已投入募集资金项目	689,929,315.24
减：置换预先支付的各发行费用	7,308,979.32

项目	金额
减：支付的用于本次发行的信息披露费用、审计费、律师费	1,981,132.10
减：支付的银行手续费	1,032.61
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户期末余额	195,724,638.93

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范本公司募集资金的管理和运用,提高募集资金使用效率,保护投资者合法权益,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《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》等法律、法规、规范性文件,结合公司实际情况,制定了《中机寰宇认证检验股份有限公司募集资金管理制度》,对募集资金实行专户存储,并于 2023 年 11 月 28 日与保荐机构中泰证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司北京海淀支行签订了《募集资金三方监管协议》。上述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,三方监管协议的履行情况不存在问题。

(二) 募集资金专用存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日,募集资金专户存储情况如下表:

序号	户名	开户行	账号	存放金额(元)
1	中机寰宇认证检验股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北太平庄支行	0200010019200771407	24,925,985.14
2	中机科(北京)车辆检测工程研究院有限公司	中国工商银行股份有限公司北太平庄支行	0200010019200846084	134,369,271.52
3	中机寰宇(山东)车辆认证检测有限公司	中国工商银行股份有限公司北京北太平庄支行	0200010019200801551	36,429,382.27

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2024 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《2024 年度募集资金使用情况对照表》。

(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，本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司于 2024 年 1 月 15 日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换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已支付发行费用的自筹资金人民币 7,308,979.32 元(不含税)。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核并出具《关于中机寰宇认证检验股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。

截至 2024 年 12 月 31 日，前述费用已完成置换。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

2024 年 6 月 15 日公司召开了第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第二十次会议，并于 2024 年 7 月 2 日召开了 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金和自有资金增资全资子公司暨对外投资建设智能应急装备检测产业园项目的议案》，同意公司的全资子公司中机科（北京）车辆检测工程研究院有限公司使用不超过 58,119 万元投资建设智能应急装备检测产业园项目。其中，公司增资 15,000 万元（增加中机检测注册资本 10,000 万元，其余 5,000 万元计入资本公积）至中机检测用于建设该项目，剩余资金由中机检测以自有和自筹方式投入。截至 2024 年 12 月 31 日，公司向中机检测增资 15,000 万元，其中，使用超募资金 13,488.23 万元，自有资金 1,511.77 万元。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金 195,724,638.93 元全部存放于募集资金专户。

(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、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目已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

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、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

本专项报告业经公司董事会于 2025 年 4 月 17 日批准报出。

附表：1、2024 年度募集资金使用情况对照表

中机寰宇认证检验股份有限公司

董事会

二〇二五年 四 月 十七 日

附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

编制单位: 中机寰宇认证检验股份有限公司

2024 年度

单位: 人民币万元

募集资金净额			2024 年度			单位: 人民币万元				
募集资金净额			88,168.71			本年度投入募集资金总额		68,992.93		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		68,992.93		
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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										
认证检测公共服务平台项目	否	74,680.48	74,680.48	68,900.66	68,900.66	92.26%	2023 年 12 月 26 日	1839.69	注	否
超募资金投向										
智能应急装备检测产业园项目	否	13,488.23	13,488.23	92.27	92.27	0.68%	—	—	—	—
合计	—	88,168.71	88,168.71	68,992.93	68,992.93	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			认证检测公共服务平台项目的业务特点是在成本结构中折旧摊销费用和人工成本等固定成本占比较高, 边际贡献率较高。认证检测公共服务平台项目资产于 2023 年末已全额转为固定资产, 报告期已按会计政策足额计提折旧和摊销成本, 折旧成本明显提升。当前业务处于市场开拓期, 效益尚未达到预期。							
项目可行性发生重大变化的情况说明			无							
超募资金的金额、用途及使用进展情况			1. 超募资金金额: 13,488.23 万元。 2. 超募资金用途: 公司于 2024 年 6 月 15 日召开了第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第二十次会议, 并于 2024 年 7 月 2 日召开了 2024 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于使用超募资金和自有资金增资全资子公司暨对外投资建设智能应急装备检测产业园项目的议案》, 同意公司的全资子公司中机检测使用不超过 58,119 万元投资建设智能应急装备检测产业园项目。其中, 公司增资 15,000 万元 (增加中机检测注册资本 10,000 万元, 其余 5,000 万元计入资本公积) 至中机检测用于建设该项目, 剩余资金由中机检测以自有和自筹方式投入。公司向中机检测增资的 15,000 万元中, 使用超募资金 13,488.23 万元人民币, 剩余 1,511.77 万元由公司自有资金的方式解决。 3. 截至 2024 年 12 月 31 日, 超募资金已使用 92.27 万元。							
募集资金投资项目实施地点变更情况			无							
募集资金投资项目实施方式调整情况			无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况			详见三、本报告期募集资金的实际使用情况 (三) 募投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							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			无							
尚未使用的募集资金用途及去向			详见二、募集资金存放和管理情况 (二) 募集资金专户存储情况							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			无							

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: