

中泰证券股份有限公司

关于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的核查意见

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐人”）作为中机寰宇认证检验股份有限公司（以下简称“中机认检”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人履行持续督导职责，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关规定，对中机认检 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会于 2023 年 7 月 5 日出具的《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》（证监许可〔2023〕1480 号）同意注册，公司获准向社会公开发行人民币普通股股票 56,521,300 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格人民币 16.82 元，募集资金总额为人民币 95,068.83 万元，扣除发行费用（不含税）人民币 6,900.12 万元后，实际募集资金净额为人民币 88,168.71 万元。上述资金已全部到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并于 2023 年 11 月 27 日出具了《中机寰宇认证检验股份有限公司验资报告》（XYZH/2023BJAA4B0353 号）。公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐人、募集资金存放银行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

（二）募集资金使用及结余情况

公司 2024 年年度募集资金使用及结余情况，详见下表：

项目	金额（元）
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	891,096,378.84

项目	金额（元）
加：结构性存款投资收益	2,807,992.37
加：利息收入	1,040,726.99
减：承诺投资项目累计已投入	689,006,575.94
减：超募资金项目累计已投入	922,739.30
减：置换预先支付的各发行费用	7,308,979.32
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
其中：活期存款	195,724,638.93

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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，结合公司实际情况，修订了《中机寰宇认证检验股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》），经第一届董事会第十八次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过。

根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司开设募集资金专项账户。2023 年 11 月 28 日，公司与保荐人中泰证券及存放募集资金的商业银行中国工商银行股份有限公司北京海淀支行（以下简称“工行海淀支行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；2024 年 3 月 29 日，公司及控股子公司中机寰宇（山东）车辆认证检测有限公司与保荐人中泰证券及工行海淀支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；2024 年 9 月 18 日，公司及全资子公司中机科（北京）车辆检测工程研究院有限公司与保荐人中泰证券及工行海淀支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；上述协议均明确了各方的权利和义务，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。三方监管协议内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户的存储情况如下：

开户主体	开户银行	银行账号	专户余额 (万元)	专户用途
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京北太平庄支行	0200010019200771407	2,492.60	募投募投项目募集资金的存放、管理和使用
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	3,642.94	募投项目募集资金的存放、管理和使用
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京北太平庄支行	0200010019200846084	13,436.93	超募资金的存放、管理和使用

三、2024 年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目实际使用情况

公司严格按照《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》等相关法律、法规和规范性文件规定使用募集资金。

公司募集资金承诺投资项目认证检测公共服务平台项目投资总额为 74,680.48 万元，本报告期支付金额为 68,900.66 万元。截至本报告期末募投项目累计支付金额为 68,900.66 万元。

公司超募资金投资项目智能应急装备检测产业园项目投资总额为 13,488.23 万元，本报告期支付金额为 92.27 万元。截至本报告期末募投项目累计支付金额为 92.27 万元。

公司具体募集资金使用情况详见附件 1：2024 年度募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目变更情况

报告期内，公司募集资金承诺投资项目和超募资金投资项目的实施地点、实施方式，均未发生变更。

（三）募集资金置换情况

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 730.90 万元（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》（XYZH/2023BJAA4F0124）。详见公司披露的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的公告》。截至 2024 年 12 月 31 日，前述费用已置换完毕。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

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《关于使用部分闲置募集资金和自有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经营的前提下，使用额度不超过人民币 4.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于产品品种为安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品均已到期解付。

签约方	产品名称	理财金额 (万元)	产品类型	收益情况 (万元)	起息日	到期日
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	10,000.00	结构性存款	45.37	2024.2.20	2024.5.22
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	34,999.00	结构性存款	55.42	2024.2.20	2024.3.25
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	34,999.00	结构性存款	54.68	2024.4.12	2024.5.16

签约方	产品名称	理财金额 (万元)	产品类型	收益情况 (万元)	起息日	到期日
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	34,000.00	结构性存款	55.42	2024.5.20	2024.6.24
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	10,000.00	结构性存款	15.84	2024.5.24	2024.6.27
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	15,500.00	结构性存款	25.27	2024.7.1	2024.8.5
中国工商银行 北京海淀支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款	10,000.00	结构性存款	28.80	2024.10.17	2024.12.26

（六）结余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（七）超募资金使用情况

公司超募资金总计 13,488.23 万元，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。截至 2024 年 12 月 31 日，超募资金已投入智能应急装备检测产业园项目 92.27 万元。

（八）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 19,572.46 万元（含扣除手续费后的相关利息收入和理财产品收益），全部存放于募集资金专户。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司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

报告期内，公司严格按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《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》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的有关要求管理和使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，中机认检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》《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公司2024年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：中机认检2024年度募集资金存放和使用符合《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》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 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

金额单位：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	1,839.69	否	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	78.25%	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)			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	不适用
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	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	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 730.90 万元（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》（XYZH/2023BJAA4F0124）。详见公司披露的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的公告》。截至 2024 年 12 月 31 日，前述费用已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	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

	使用部分闲置募集资金和自有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经营的前提下，使用额度不超过人民币 4.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于产品品种为安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品均已到期解付。
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	截至 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金 19,572.46 万元（含扣除手续费后的相关利息收入和理财产品收益）全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：2024年3月18日，根据第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十八次会议审议通过，中机认检募投项目即认证检测公共服务平台项目承诺投资总额经审计后较原计划减少2,153.47万元，为72,527.01万元。因项目尚未结项，调整后投资总额暂按承诺投资总额74,680.48万元披露。“截至期末累计投入金额”为支付的募投项目购买款项，“截至期末投资进度”为募投项目购买款项付款进度，募投项目投资金额及付款安排详见2024年3月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于公司控股子公司使用募集资金购买资产以实施募投项目的公告》（公告编号：2024-022）。

(本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于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的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签字：

张光兴

张光兴

林宏金

林宏金

中泰证券股份有限公司

2025 年 4 月 18 日

