

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

乔锋智能装备股份有限公司

容诚专字[2025]518Z0206 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-8

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]518Z0206 号

乔锋智能装备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的乔锋智能装备股份有限公司（以下简称乔锋智能公司）董事会编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供乔锋智能公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为乔锋智能公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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《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《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》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是乔锋智能公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对乔锋智能公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，

我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的乔锋智能公司 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了乔锋智能公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为乔锋智能装备股份有限公司容诚专字[2025]518Z0206 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

崔永强

中国注册会计师：_____

朱爱银

中国·北京

中国注册会计师：_____

李珊

2025 年 4 月 23 日

乔锋智能装备股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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《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》的规定，将乔锋智能装备股份有限公司（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

经中国证券监督管理委员会《关于同意乔锋智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]673号）同意注册，由主承销商国投证券股份有限公司（以下简称国投证券）采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票3,019万股，每股发行价为26.50元，应募集资金总额为人民币80,003.50万元，根据有关规定扣除券商保荐承销费用（不含税）5,600.25万元后，实际募集资金金额为74,403.25万元。该募集资金已于2024年7月5日到账。另扣除审计及验资费用、律师费用、信息披露费用以及发行手续费及其他费用（不含税）3,438.18万元后，公司本次募集资金净额为70,965.07万元。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2024]518Z0084号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2024年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2024年12月31日，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入20,610.03万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金20,610.03万元；（2）直接投入募集资金项目27,191.39万元。2024年度公司累计使用募集资金47,801.42万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为23,163.65万元，募集资金专用账户利息收入（含理财收入）并扣除银行手续费净额236.34万元，募集资金专户2024年12月31日余额合计为23,399.99万元，其中募集资金账户余额14,656.99万元，暂时以闲置募集资金购买结构性存款及大额存单余额8,743.00万元。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，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，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2024 年 7 月 29 日，公司分别与兴业银行股份有限公司深圳龙华支行、中国农业银行股份有限公司东莞常平支行、招商银行股份有限公司东莞常平支行、东莞银行股份有限公司常平广电支行和国投证券签署《募集资金三方监管协议》，在兴业银行股份有限公司深圳龙华支行开设募集资金专项账户（账号：338090100108898888），在中国农业银行股份有限公司东莞常平支行开设募集资金专项账户（账号：44297001040034589），在招商银行股份有限公司东莞常平支行开设募集资金专项账户（账号：769903716810008），在东莞银行股份有限公司常平广电支行开设募集资金专项账户（账号：578000014832055）。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不存在问题。

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银 行 名 称	银行帐号	募集资金账户储存 余额	购买结构性存款及大 额存单余额
兴业银行股份有限公司 深圳龙华支行	338090100108898888	78,493,062.11	50,000,000.00
中国农业银行股份有限 公司东莞常平支行	44297001040034589	41,498.70	37,430,000.00
招商银行股份有限公司 东莞常平支行	769903716810008	51,749,147.13	
东莞银行股份有限公 司常平广电支行	578000014832055	16,286,153.09	
合计		146,569,861.03	87,430,000.00

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 47,801.42 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

(1) 研发中心建设项目因不涉及具体的产品，不产生直接财务效益，无法单独核算效益，但通过项目的建设，公司将增加自主创新能力，增强综合研发向生产的转换能力，提高产品品质，提升公司市场竞争力，扩大市场份额，从而间接提高公司效益。

(2) 补充流动资金无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内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。

4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2024年8月26日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及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人民币21,113.44万元置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币20,610.03万元和已支付发行费用的自有资金人民币503.41万元。公司独立董事和保荐机构国投证券对该事项均发表了同意意见。并由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2024年8月26日出具了《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（容诚专字[2024]518Z0887号）。

5、用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用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

6、用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2024 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议和 2024 年 9 月 13 日召开的 2024 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于使用

部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司日常经营及募集资金投资计划正常进行，并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币 2.5 亿元的暂时闲置募集资金和不超过 4.5 亿元的自有资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型现金管理产品。上述投资额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，有效期内，投资额度可以滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，结构性存款及大额存单金额为 8,743.00 万元，2024 年度使用闲置募集资金进行现金管理产生的收益金额为 13.47 万元。

7、节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，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的情况。

8、超募资金使用情况

公司无超募资金。

9、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，结构性存款及大额存单余额为 8,743.00 万元，其余尚未使用募集资金存放于公司募集资金专户中。

10、募集资金使用的其他情况

报告期，公司不存在募集资金使用的其他情况。

11、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1. 公司募集资金投资项目未发生变更情况。
2. 公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

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，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：2024年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

乔锋智能装备股份有限公司董事会

2025年4月23日



附表 1:

2024 年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			70,965.07			本年度投入募 集资金总额	47,801.42			
报告期内变更用途的募集资金总额						已 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额	47,801.42			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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.数控装备生产基地建 设项目	否	40,327.01	40,327.01	23,850.17	23,850.17	59.14	2023-4-30	18,881.19	是	否
2.研发中心建设项目	否	9,688.96	9,688.96	4,551.52	4,551.52	46.98	2024-8-31	—	—	否
3.补充流动资金	否	20,949.10	20,949.10	19,399.73	19,399.73	92.60	不适用	—	—	否
承诺投资项目小计		70,965.07	70,965.07	47,801.42	47,801.42	—		18,881.19		
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	本报告期内，公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。									

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	报告期内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。
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 8 月 26 日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及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人民币 21,113.44 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 20,610.03 万元和已支付发行费用的自有资金人民币 503.41 万元。公司独立董事和保荐机构国投证券对该事项均发表了同意意见。并由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 8 月 26 日出具了《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（容诚专字[2024]518Z0887 号）。
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 8 月 26 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议和 2024 年 9 月 13 日召开的 2024 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司日常经营及募集资金投资计划正常进行，并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币 2.5 亿元的暂时闲置募集资金和不超过 4.5 亿元的自有资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型现金管理产品。上述投资额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，有效期内，投资额度可以滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，结构性存款及大额存单金额为 8,743.00 万元，2024 年度使用闲置募集资金进行现金管理产生的收益金额为 13.47 万元。
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，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，结构性存款及大额存单余额为 8,743.00 万元，其余尚未使用募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。