

浙江越剑智能装备股份有限公司  
年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

## 目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、浙江越剑智能装备股份有限公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-9

## 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]3568号

浙江越剑智能装备股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江越剑智能装备股份有限公司（以下简称越剑智能公司）管理层编制的《关于2023年度募集资金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

本鉴证报告仅供越剑智能公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为越剑智能公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

越剑智能公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引编制《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对越剑智能公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，越剑智能公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了越剑智能公司2023年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李虹

中国注册会计师：

徐鸣

报告日期：2024年4月11日

# 浙江越剑智能装备股份有限公司

## 关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的要求，现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江越剑智能装备股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]464号)，本公司由主承销商浙商证券股份有限公司采用包销方式，向社会公众公开发行了人民币普通股(A股)股票3,300万股，发行价为每股人民币26.16元，共计募集资金86,328.00万元，坐扣承销和保荐费用5,566.04万元(不含预付保荐费用94.34万元)后的募集资金为80,761.96万元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于2020年4月9日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,540.85万元后，公司本次募集资金净额为78,221.11万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验[2020]65号)。

#### (二) 募集金额使用情况和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金人民币 3,268.40 万元，累计使用募集资金人民币 72,910.26 万元，募集资金(含理财收益和利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 1,186.13 万元。

金额单位：人民币万元	
项 目	金 额
募集资金净额	78,221.11
加：截至期初现金管理和银行存款累计产生的利息扣除手续费等的净额	3,246.91
加：2023 年度现金管理和银行存款产生的利息扣除手续费等的净额	133.66

减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额(不含置换预先投入的发行费用)	6,918.41
减：2020年度直接投入募投项目的支出	8,768.49
减：2021年度直接投入募投项目的支出	29,613.86
减：2022年度直接投入募投项目的支出	24,341.10
减：2023年度直接投入募投项目的支出	3,268.40
减：2023年度以闲置募集资金购买的理财产品	5,000.00
减：募资资金专户注销剩余资金永久补充流动资金	2,505.29
2023年12月31日募集资金余额	1,186.13

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《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)》《上海证券交易所股票上市规则(2023年8月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《浙江越剑智能装备股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年4月10日分别与中国工商银行股份有限公司绍兴齐贤支行、招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行、中国银行股份有限公司绍兴齐贤支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

### (二) 募集资金的专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司已注销2个募集资金专户，剩余1个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国银行股份有限公司绍兴齐贤支行	387077751932	募集资金专户	11,861,258.32	营销网络建设项目募集资金专户
中国工商银行股份有限公司绍兴齐贤支行	1211020529100066636	募集资金专户	已注销[注1]	智能纺机生产基地及研究院建设项目募集资金专户

招商银行股份有限公司 绍兴柯桥支行	575902931210668	募集资金 专户	已注销[注 2]	年产 500 台智能验布机项 目募集资金专户
----------------------	-----------------	------------	----------	---------------------------

注 1：2023 年 4 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行募投项目“智能纺机生产基地及研究院建设项目”结项后的节余募集资金永久性补充流动资金。公司已于 2023 年 7 月 18 日完成在中国工商银行股份有限公司绍兴齐贤支行的募集资金专户(账号：1211020529100066636)的注销手续，募集资金专户注销后，公司与该行及保荐代表人签署的该专项募集资金账户监管协议相应终止。该账户节余募集资金 25,052,111.82 元转入公司自有账户用于永久性补充流动资金。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，公司在招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行开立的募集资金专户(账号：575902931210668)的募集资金已使用完毕，募集资金专户将不再使用。为了方便账户管理，公司已于 2023 年 12 月 19 日办理了上述账户的注销手续，募集资金专户注销后，公司与该行及保荐代表人签署的该专项募集资金账户监管协议相应终止。

### 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。

2023 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

#### (二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 5 月 14 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，公司使用募集资金 7,214.16 万元置换预先投入募投项目的自筹资金 6,918.41 万元以及已预先支付的发行费用 295.75 万元。公司独立董事发表了同意的独立意见，天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于浙江越剑智能装备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审[2020]5677 号)，保荐机构浙商证券股份有限公司对本次以募集资金置换预先投入自筹资金事项出具了核查意见。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### (四) 对闲置募集资金进行现金管理

2022年4月13日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币300,000,000.00元暂时闲置募集资金进行现金管理，授权公司经营层自公司董事会审议通过之日起十二个月内及上述资金额度内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务部负责组织实施。2023年4月13日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币6,000万元(含6,000万元)暂时闲置募集资金进行现金管理，授权公司经营层自公司董事会审议通过之日起十二个月内及上述资金额度内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务部负责组织实施。

截至2023年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况如下：

产品名称	银行名称	产品类型	金额(万元)	期限	收益类型
中国银行挂钩型结构性存款	中国银行股份有限公司 绍兴齐贤支行	银行理财产品	5,000.00	94天	保本保最低收益型

#### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

截至2023年12月31日，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

#### (六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况

截至2023年12月31日，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

#### (七) 节余募集资金使用情况

2023年4月13日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行募投项目“智能纺机生产基地及研究院建设项目”结项后的节余募集资金永久性补充流动资金。公司已于2023年7月18日完成在中国工商银行股份有限公司绍兴齐贤支行的募集资金专户(账号：1211020529100066636)的注销手续，该账户节余募集资金25,052,111.82元转入公司自有账户用于永久性补充流动资金。

#### (八) 募集资金使用的其他情况。

受宏观经济波动以及纺织行业不确定因素影响，以及自身战略发展需要，公司决定遵循降



本增效原则，谨慎布局新增营销网点，公司拟终止原募投项目“营销网络建设项目”。截至2024年3月31日，该项目剩余募集资金专户(账号：387077751932) 226.73万元，用于现金管理余额6,000.00万元，该项目终止后，剩余募集资金（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）将用于永久补充公司流动资金。

公司于2024年4月11日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止实施公司首次公开发行募集资金投资项目“营销网络建设项目”，并将剩余募集资金永久性补充流动资金。该事项尚需提交公司股东大会审议通过。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件：募集资金使用情况对照表

浙江越剑智能装备股份有限公司董事会

2024年4月11日



附件

## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：浙江越剑智能装备股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额	78,221.11	本年度投入募集资金总额	3,268.40									
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额	72,910.26									
变更用途的募集资金总额比例	-											
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
智能纺机生产基地及研究院建设项目	否	64,024.22	64,024.22	64,024.22	2,490.47	64,188.45	164.23[注1]	100.00	2022年5月	7,072.89	否	否
年产500台智能验布机项目	否	8,296.89	8,296.89	8,296.89	763.23	8,428.17	131.28[注2]	100.00[注3]	不适用	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	否	5,900.00	5,900.00	5,900.00	14.70	293.64	-5,606.36	4.98	不适用	不适用	不适用	是
合计	-	78,221.11	78,221.11	78,221.11	3,268.40	72,910.26	-5,310.85	-	-	-	-	-
未达到预计效益的原因												
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												

受宏观经济波动及市场需求变化等因素影响，纺织机械行业景气度下降，加弹机等主要产品销售较上年同期有所减少，导致项目未达到预计效益。

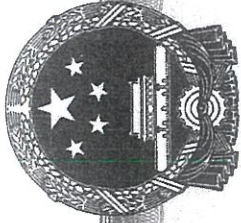
“营销网络建设项目”由于国内纺织行业景气度承压，对纺织机械行业产生了定不利影响以及公司现有营销服务中心已可以满足经营需要，致使项目实施进度缓慢。公司拟终止该项目实施并将剩余资金用于永久补充流动资金，该事项尚需经公司 2023 年度股东大会表决通过。

项目可行性发生重大变化的情况说明	“营销网络建设项目”项目可行性发生重大变化，详见“未达到计划进度原因”相关内容。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告三（二）之说明。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项报告三（四）之说明。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
项目资金结余的金额及形成原因	公司严格按照募集资金使用的有关规定，在“智能纺机生产基地及研究院建设项目”实施过程中对募集资金使用的各个环节进行了严格的监督和管理，在保证项目质量的前提下，公司加强了项目的预算和流程管理，优化了项目实施方案，合理降低成本和费用，最大限度地发挥募集资金的使用效率。此外，在确保不影响募投项目建设进度和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。公司于2023年7月18日完成该项目募集资金专户的注销手续，节余募集资金25,052,111.82元转入公司自有账户用于永久性补充流动资金。
募集资金其他使用情况	详见本专项报告三（八）之说明。

注1：截至2023年12月31日，“智能纺机生产基地及研究院建设项目”累计投入金额比承诺投资金额多164.23万元，系募集资金账户利息收入投入募投项目所致；

注2：截至2023年12月31日，“年产500台智能验布机项目”累计投入金额比承诺投资金额多131.28万元，系募集资金账户利息收入投入募投项目所致。

注3：截至2023年12月31日，“年产500台智能验布机项目”募集资金已投入完毕，该项目募集资金专户已于2023年12月19日完成注销手续，但是该项目尚未达到预定可使用状态，公司后续将以自有资金继续投入。



# 营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码  
91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额 贰仟壹佰玖拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

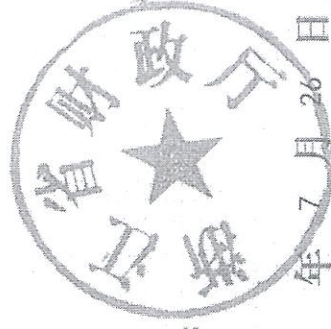


2024年01月19日

证书序号: 0015241

### 说明

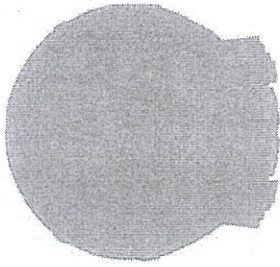
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师: 余强

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



仅供中汇会卷[2024]3668号报告使用