

**关于深圳市长亮科技股份有限公司
2024 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于深圳市长亮科技股份有限公司 2024 年度募集资金 存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
深圳市长亮科技股份有限公司 2024 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-8

关于深圳市长亮科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2025）第 441A008468 号

深圳市长亮科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳市长亮科技股份有限公司（以下简称长亮科技公司）《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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（2022 年修订）》和《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》的要求编制 2024 年度专项报告，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是长亮科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对长亮科技公司董事会编制的 2024 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2024 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合长亮科技公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，长亮科技公司董事会编制的 2024 年度专项报告符合《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（2022 年修订）》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了长亮科技公司 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供 长亮科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二五年四月十七日

深圳市长亮科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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）》《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，深圳市长亮科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）就 2024 年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意深圳市长亮科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2346 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）73,187,168 股，发行价格为每股 5.70 元，实际募集资金总额为 417,166,857.60 元，扣除本次发行费用（不含税）人民币 7,796,796.47 元后，实际募集资金净额为人民币 409,370,061.13 元。

截至 2024 年 7 月 15 日，募集资金已划至公司募集资金专项账户。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已就公司本次发行募集资金的到账情况进行了审验，并出具了《验资报告》（致同验字〔2024〕第 441C000225 号）。

（二）本年度使用金额及当前余额

2024 年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目 3,248.11 万元，其中：基于企业级建模和实施工艺的金融业务系统建设项目使用募集资金 2,086.09 万元，云原生数字生产力平台建设项目使用募集资金 1,162.02 万元。以募集资金补充流动资金项目共 6,583.79 万元，本年度合计使用募集资金 9,831.90 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金合计 9,831.90 万元（不含利息），尚未使用的金额为 31,133.57 万元（不含利息）。

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，切实保护投资者利益，公司制定了《募集资金管理办法（2023年修订）》，对募集资金的存储、使用、投向及监督等进行了明确规定。公司严格按照《募集资金管理办法（2023年修订）》和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《公司股票定向发行说明书》规定用途使用。公司股票发行募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形。

（二）募集资金的存放情况

公司于2024年7月在招商银行股份有限公司深圳分行、北京银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳分行开立了募集资金专项账户，分别签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。

截至2024年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行名称	银行账号	募集资金用途	截止日余额
招商银行深圳生态园支行	755901634610000	基于企业级建模和施工工艺的金融业务系统建设项目	18,627,786.5
北京银行深圳软件园支行	20000031324400157761238	云原生数字生产力平台建设项目	7,514.2
平安银行深圳分行营业部	15663666888810	补充流动资金项目	41,409.4
合计			18,676,710.2

注：以上3个募集资金专户公司均与相关银行签订了协定存款协议，存款利率按约定的协定存款利率执行。

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入34.10万元。截至2024年12月31日，募集资金尚未使用余额为人民币31,167.67万元（含利息收入），其中活期账户余额1,867.67万元，理财账户余额2,300万元，闲置资金暂时补流27,000万元。

三、募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见《募集资金使用情况对照表》（附表1）。

2024年度内公司不存在变更募集资金用途的情形，存在调整募投项目拟投入募集资金金额的情形，存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形，存在使

用闲置募集资金进行现金管理的情形，存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形，不存在募集资金余额转出的情形。

（一）募集资金变更情况

自向特定对象发行 A 股股票募集后，不存在变更募集资金用途的情况，但存在调整募投项目拟投入募集资金金额的情况。

公司于 2024 年 7 月 19 日召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额结合实际情况对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。相关议案已经第五届董事会独立董事 2024 年第三次专门会议审议通过。

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	调整前募集资金投入金额	调整后募集资金投入金额
1	基于企业级建模和实施工艺的金融业务系统建设项目	34,483.02	26,133.93	25,267.53
2	“星云”数智一体化平台建设项目	12,028.79	9,190.55	-
3	云原生数字生产力平台建设项目	9,273.33	9,114.15	9,114.15
4	补充流动资金	12,820.00	12,820.00	6,555.33
合计		68,605.14	57,258.63	40,937.01

除上述调整外，实际运作中，调整后募集资金投入金额中“补充流动资金”为 6,583.79 万元，与 2024 年 7 月 19 日审议通过的 6,555.33 万元相差的 28.46 万元，主要是由于公司使用了自有资金支付部分费用，相关费用最后并未置换发行费所致。

（二）募投项目先期投入及置换情况

1、自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用和置换情况

公司于 2024 年 8 月 14 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议，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》。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了审核，并出具了《关于深圳市长亮科技股份有限公司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鉴证报告》（致同专字（2024）第 441A016279 号）。独立董事对此发表了明确的同意意见，保荐机构亦发表了无异议的核查意见。具体置换情况如下：

(1) 公司以自筹资金预先投入募投项目的情况

截至 2024 年 7 月 15 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 1,621.26 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	调整后募集资金投入金额	自筹资金预先投入金额	置换金额
1	基于企业级建模和实施工艺的金融业务系统建设项目	34,483.02	25,267.53	1,109.59	1,109.59
2	云原生数字生产力平台建设项目	9,273.33	9,114.15	511.67	511.67
合计		43,756.35	34,381.68	1,621.26	1,621.26

(2) 公司以自筹资金预先支付发行费用的情况

截至 2024 年 7 月 15 日，公司以自筹资金预先支付发行费用（不含增值税）金额为 135.93 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	发行费用总额	已经以自有资金支付的发行费用（不含增值税）	置换金额
1	律师费用	134.43	61.59	61.59
2	会计师费用	53.77	42.45	42.45
3	材料制作费及其他	91.48	31.89	31.89
合计		279.68	135.93	135.93

2、使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的情形

同时，由于在募投项目实施期间，公司存在需要使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的情形，公司于 2024 年 8 月 14 日召开公司第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间使用自有资金方式支付募投项目所需部分资金，后续以募集资金等额置换，按月从募集资金专户划转等额资金至公司非募集资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。独立董事对此发表了明确的同意意见，保荐机构亦发表了无异议的核查意见。截至 2024 年 12 月 31 日，公司等额置换的情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	调整后募集资金投入金额	本期等额置换的金额
1	基于企业级建模和实施工艺的金融业务系统建设项目	34,483.02	25,267.53	976.49
2	云原生数字生产力平台建设项目	9,273.33	9,114.15	650.36
合计		43,756.35	34,381.68	1,626.85

（三）闲置募集资金进行现金管理

公司于 2024 年 8 月 14 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议，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》，同意公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的事项。相关议案已经第五届董事会独立董事 2024 年第四次专门会议审议通过。

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据公司募集资金使用计划及募投项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现暂时闲置的情况。在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的前提下，公司将合理利用闲置募集资金和自有资金进行现金管理，提高募集资金使用效率。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2024 年使用部分闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

（1）活期存款情况

银行名称	产品名称	产品类型	金额	预计收益率	起息日	到期日	是否到期赎回
招商银行	协定存款	活期存款	基本存款额度 50 万元	1.05%	2024/8/23	2025/8/22	否
北京银行	协定存款	活期存款	基本存款额度 10 万元	1.05%	2024/8/26	2025/8/25	否
平安银行	协定存款	活期存款	基本存款额度 10 万元	1.05%	2024/8/26	2025/8/26	否

（2）其它理财产品

单位：万元

银行名称	产品名称	产品类型	金额	预计收益率	起息日	到期日	到期是否赎回
招商银行	定期存款-6个月	保本固定收益型	1,500.00	1.75%	2024/9/26	2025/3/26	否
北京银行	七天通知存款	保本保息存款	800.00	1.25%	2024/9/26	/	否
合计			2,300.00				

（四）闲置募集资金暂时补充流动资金

公司于 2024 年 8 月 14 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，相关议案已经公司第五届董事会独立董事 2024 年第四次专门会议审议通过。

为满足公司生产经营需要，提高募集资金使用效率，根据募集资金的使用计划和投资项目的建设进度，在保证不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司拟使用不超过 2.7 亿元（含本数）的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时公司及时将该资金归还至募集资金专户。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未将 2.7 亿元全部归还至募集资金专户，该笔资金使用期限未超过 12 个月。

（五）超募资金使用情况

本公司 2024 年 1-12 月不存在超募资金使用情况。

（六）募集资金使用的其他情况

本公司 2024 年 1-12 月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

募集资金到位后，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用与披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

深圳市长亮科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 17 日

附表 1

募集资金使用对照表
2024 年度

编制单位：深圳市长亮科技股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				40,937.01		本年度投入募集资金总额						9,831.90
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额						9,831.90
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	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	截至期末 承诺投资 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
基于企业级建模和实施工艺的金融业务系统建设项目	否	26,133.93	25,267.53	25,267.53	2,086.09	2,086.09	-23,181.45	8.26%	2026/3/31	-	不适用	否
云原生数字生产力平台建设项目	否	9,114.15	9,114.15	9,114.15	1,162.02	1,162.02	-7,952.13	12.75%	2026/3/31	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	12,820.00	6,555.33	6,555.33	6,583.79	6,583.79	28.46	100.43%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	48,068.08	40,937.01	40,937.01	9,831.90	9,831.90	-31,105.12	24.02%	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）							按照募集资金投资计划进行					
项目可行性发生重大变化的情况说明							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	详见三、募集资金使用情况（二）募集资金置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见三、募集资金使用情况（四）闲置募集资金暂时补充流动资金
用闲置募集资金投资产品情况	详见三、募集资金使用情况（三）闲置募集资金进行现金管理
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用