

广东辰奕智能科技股份有限公司  
2024年度募集资金存放与使用情况  
专项报告的鉴证报告  
信会师报字[2025]第ZI10292号

广东辰奕智能科技股份有限公司  
2024年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

目 录	页 码
一、 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
二、 关于 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-6
附件 1、募集资金使用情况对照表	1-3
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

关于广东辰奕智能科技股份有限公司  
2024年度募集资金存放与使用情况  
专项报告的鉴证报告

信会师报字[2025]第ZI10292号

广东辰奕智能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东辰奕智能科技股份有限公司（以下简称“辰奕智能”）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、董事会的责任

辰奕智能董事会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，如实反映辰奕智能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，辰奕智能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，如实反映了辰奕智能2024年度募集资金存放与使用情况。

#### **五、报告使用限制**

本报告仅供辰奕智能为披露2024年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文，为广东辰奕智能科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告签章签字页)

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

2025 年 4 月 23 日



## 广东辰奕智能科技股份有限公司 2024年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据《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，现将广东辰奕智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

### 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《关于同意广东辰奕智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1491号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广东辰奕智能科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕1181号）同意，公司公开发行新股12,000,000股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币48.94元/股，募集资金总额为人民币587,280,000.00元。扣除与发行相关的发行费63,640,058.82元，实际募集资金净额为人民币523,639,941.18元。上述募集资金已于2023年12月25日存入公司募集资金专户。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2023]第ZII10698号验资报告。

#### （二）募集资金使用及结存情况

截止2024年12月31日，公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	2024年度披露金额（人民币元）
<b>募集资金总额</b>	<b>587,280,000.00</b>
减：已支付发行费用	63,640,058.82
其中：汇入公司验资户前 兴业证券股份有限公司已扣除相关保荐承销费	35,236,800.00
上期支付发行费用	7,141,532.08
本期支付发行费用	12,971,698.09
本期置换先期以自有资金支付的发行费用	8,290,028.65
<b>募集资金余额</b>	<b>523,639,941.18</b>
减：累计使用募集资金	323,638,955.67
其中：生产基地新建项目 研发中心建设项目	314,621,625.65 9,017,330.02
减：手续费支出	4,814.20
加：利息收入及理财产品投资收益	2,664,805.85

项目	2024年度披露金额（人民币元）
募集资金余额	202,660,977.16
其中：活期存款余额	127,660,977.16
购买的银行定期存款/理财产品余额	75,000,000.00

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《中华人民共和国证券法》、《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》、《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》的相关规定等相关法律、法规和规范性文件以及公司制定的《募集资金使用管理制度》的相关规定，公司设立了募集资金专项账户（以下简称“专户”）。

2024年1月，辰奕智能分别与相关银行（兴业银行股份有限公司惠州分行、中国工商银行股份有限公司惠州分行和招商银行股份有限公司惠州分行）及保荐机构兴业证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》。公司将扣除发行费用后的募集资金分别存放在兴业银行股份有限公司惠州仲恺支行开立的募集资金专户（银行账号 393140100100008946，用途为生产基地新建项目、研发中心建设项目募集资金的存储和使用）、中国工商银行股份有限公司惠州惠台支行设立的募集资金专户（银行账号为 2008021229200210350，用途为生产基地新建项目、研发中心建设项目募集资金的存储和使用）和招商银行股份有限公司惠州仲恺支行设立的募集资金专户（银行账号为 755928662610008，用途为超募资金的存储和使用）。

公司与相关银行及保荐机构签署的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，公司在使用募集资金时严格遵照履行相关协议内容。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，公司募集资金账户余额合计202,660,977.16元，具体存储情况如下：

单位：人民币元

户名	募集资金开户银行	账号	初始存放日	初始存放金额	募集资金专户余额
广东辰奕智能科技股份有限公司	兴业银行惠州仲恺支行	393140100100008946	2023/12/25	272,043,200.00	19,427,737.38
		定期存款			25,000,000.00
	中国工商银行股份有限公司惠州惠台支行	2008021229200210350	2023/12/25	140,000,000.00	23,320,543.86
		招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	755928662610008	2023/12/25	140,000,000.00
	理财产品			50,000,000.00	
合计				552,043,200.00	202,660,977.16

### 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《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

##### 1、 募集资金投资项目的实施地点变更情况

公司于 2024 年 3 月 28 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点和调整内部投资结构的议案》，根据公司业务经营需要，公司将募投项目“研发中心建设项目”的实施地点由“粤（2023）惠州市不动产权第 5017756 号地块”变更为“粤（2023）惠州市不动产权第 5006451 号地块”，两处地块均位于惠州仲恺高新区陈江街道，公司已经通过出让方式取得本项目所需土地，土地性质为工业用地。2024 年 3 月 14 日，上述两块土地合并换发新证“粤（2024）惠州市不动产权第 5011069 号”。本次实施地点变更有利于募投项目实施和管理，优化项目布局，统筹规划项目建设，推进募投项目顺利实施，符合经营发展需要。公司本次变更部分募投项目实施地点，未改变公司募集资金的用途和投向，募投项目投资总额、募集资金投入金额、实施方式均未发生变化。

##### 2、 募集资金投资项目的实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施方式变更情况。

#### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本次募集资金实际到位前，本公司先行投入以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 21,812.91 万元，以及已支付发行费用 829.00 万元，置换资金总额 22,641.91 万元。此事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2024 年 1 月 15 日出具信会师报字[2024]第 ZII0007 号鉴证报告。本公司于 2024 年 1 月 17 日召开了第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议，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》，置换工作已实施完毕。

#### (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) 用闲置募集资金进行现金管理情况**

根据中国证监会发布的《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《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》有关规定进行操作。

公司于2024年1月17日的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议及2024年2月2日的2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的前提下，同意公司使用总额不超过3亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、固定收益凭证等），所投资产品的期限不超过12个月。使用期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后及时归还至募集资金专项账户。具体内容详见公司在2024年1月18日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-007）。

截止2024年12月31日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为75,000,000元。报告期内，本公司购买定期存款和理财产品具体情况如下表：

广东辰奕智能科技股份有限公司  
2024年度募集资金存放与使用情况专项报告

单位：人民币万元

序号	受托方	产品名称	金额	起始日	到期日	产品类型	预期/实际年化收益率
1	兴业银行惠州仲恺支行	定期存款	2,500.00	2024-2-5	2025-2-5	定期存款	1.95%
2	兴业银行惠州仲恺支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品编号: CC39240205006)	5,000.00	2024-2-6	2024-4-22	保本浮动收益型	1.5%或 2.6%
3	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 90 天结构性存款(产品代码: NSZ06402)	10,000.00	2024-2-6	2024-5-6	保本浮动收益型	1.85%-2.5%
4	中国工商银行股份有限公司惠州惠台支行	工银理财·稳益同业存单及存款固定收益类封闭式理财产品(24GS3036)	2,000.00	2024-2-7	2024-7-23	固定收益类, 非保本浮动收益型	2.60%
5	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列进取型区间累积 21 天结构性存款(产品代码:SSZ00071)	3,000.00	2024-4-1	2024-4-22	保本浮动收益型	1.75%或 2.75%
6	兴业银行惠州仲恺支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品编号: CC39240506012)	5,000.00	2024-5-7	2024-6-14	保本浮动收益型	1.5%或 2.57%
7	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 91 天结构性存款产品(产品代码: NSZ07274)	2,000.00	2024-5-13	2024-8-12	保本浮动收益型	1.65%-2.5%
8	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 14 天结构性存款产品(代码: NSZ07282)	8,000.00	2024-5-14	2024-5-28	保本浮动收益型	1.65%-1.8%
9	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 90 天结构性存款产品(产品代码: NSZ07540)	8,000.00	2024-6-19	2024-9-17	保本浮动收益型	1.65%— 2.30%
10	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 91 天结构性存款(产品代码: NSZ08173)	5,000.00	2024-9-23	2024-12-23	保本浮动收益型	1.55%-2.2%
11	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 90 天结构性存款(产品代码: NSZ08850)	4,000.00	2024-12-24	2025-3-24	保本浮动收益型	1.30%-2.00%
12	招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	招商银行点金系列看涨两层区间 90 天结构性存款(产品代码: NSZ08879)	1,000.00	2024-12-27	2025-3-27	保本浮动收益型	1.30%-2.00%
合计			55,500.00				

截止 2024 年 12 月 31 日, 上述中第 2~10 个产品已到期赎回, 共计赎回本金 48,000.00 万元, 获得收益 2,203,593.62 元。

**(六) 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。

**(七) 超募资金使用情况**

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东辰奕智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1491号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,200.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为48.94元，募集资金总额为58,728.00万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为52,363.99万元，其中超募资金为13,329.58万元。截至2024年12月31日，公司尚未使用超募资金，存放于募集资金专户和用于现金管理。

**(八) 尚未使用的募集资金用途及去向**

截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理，购买定期存款未到期2,500.00万元，购买理财产品未到期5,000.00万元。除上述用于现金管理的金额外，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内，按计划继续用于生产基地新建项目及研发中心建设项目建设。

**(九) 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**

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，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**

本专项报告于2025年4月23日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

广东辰奕智能科技股份有限公司董事会

2025年4月23日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 广东辰奕智能科技股份有限公司

2024 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		52,363.99				本年度投入募集资金总额	32,363.89			
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	32,363.89			
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										
生产基地新建项目	否	33,560.22	33,560.22	31,462.16	31,462.16	93.75	2024 年 3 月	739.45	否	否
研发中心建设项目	否	5,474.19	5,474.19	901.73	901.73	16.47	2025 年 12 月	-	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>39,034.41</b>	<b>39,034.41</b>	<b>32,363.89</b>	<b>32,363.89</b>	-		-		
超募资金投向										
尚未指定用途	不适用	13,329.58	13,329.58	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>超募资金投向小计</b>	<b>不适用</b>	<b>13,329.58</b>	<b>13,329.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>
<b>合计</b>		<b>52,363.99</b>	<b>52,363.99</b>	<b>32,363.89</b>	<b>32,363.89</b>	-		-		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>公司于 2024 年 3 月 28 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点和调整内部投资结构的议案》，将研发中心建设项目的实施地点由“粤（2023）惠州市不动产权第 5017756 号地块”变更为“粤（2023）惠州市不动产权第 5006451 号地块”。目前该项目所涉及的土建主体基本已经完成并正在进行装修和设备采购，由于研发中心建设项目调整到新的实施地点后，研发中心建设项目所在主体建筑需整体完成后才能竣工验收。该主体建筑 2023 年 3 月 30 日开始施工，项目建设期 18 个月，原预计 2024 年 9 月达到预定可使用状态。受整体工程进度因素的影响，该项目的整体建设进度有所延缓，预计无法在原定计划的时间内完成。因此，公司基于审慎性原则，于 2024 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，同意公司根据战略规划以及目前募投项目的实际进展情况和投资进度，将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2025 年 3 月 31 日。</p> <p>目前“研发中心建设项目”工程的主体建设已完成，相关研发设备已完成采购并交付公司。由于研发设备的安装及调试尚需一定周期，公司基于审慎性原则，根据战略规划以及目前募投项目的实际进展情况和投资进度，将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2025 年 12 月 31 日。公司于 2025 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，同意在保持募投项目实施主体、项目投资总额和建设规模不变的情况下，将研发中心建设项目延期至 2025 年 12 月 31 日。</p> <p>同时受厂房搬迁、生产设备调试、产能爬坡影响，公司生产基地新建项目产能尚未完全释放，尚未达到预计产能。</p>
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	<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意广东辰奕智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1491 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,200.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为 48.94 元，募集资金总额为 58,728.00 万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 52,363.99 万元，其中超募资金为 13,329.58 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用超募资金，存放于募集资金专户和用于现金管理。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>公司于 2024 年 3 月 28 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点和调整内部投资结构的议案》，根据公司业务经营需要，公司将募投项目“研发中心建设项目”的实施地点由“粤（2023）惠州市不动产权第 5017756 号地块”变更为“粤（2023）惠州市不动产权第 5006451 号地块”，两处地块均位于惠州仲恺高新区陈江街道，公司已经通过出让方式取得本项目所需土地，土地性质为工业用地。2024 年 3 月 14 日，上述两块土地合并换发新证“粤（2024）惠州市不动产权第 5011069 号”。本次实施地点变更有利于募投项目实施和管理，优化项目布局，统筹规划项目建设，推进募投项目顺利实施，符合经营发展需要。公司本次变更部分募投项目实施地点，未改变公司募集资金的用途和投向，募投项目投资总额、募集资金投入金额、实施方式均未发生变化。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内募集资金投资项目实施方式未发生变化。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本次募集资金实际到位前，本公司先行投入以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 21,812.91 万元，以及已支付发行费用 829.00 万元，置换资金总额 22,641.91 万元。此事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2024 年 1 月 15 日出具信会师报字[2024]第 ZI10007 号鉴证报告。本公司于 2024 年 1 月 17 日召开了第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议，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》，置换工作已实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无

用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于 2024 年 1 月 17 日的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议及 2024 年 2 月 2 日的 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的前提下，同意公司使用总额不超过 3 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、固定收益凭证等），所投资产品的期限不超过 12 个月。使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后及时归还至募集资金专项账户。</p> <p>截止 2024 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为 7,500.00 万元。</p>
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	截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理，购买定期存款未到期 2,500.00 万元，购买理财产品未到期 5,000.00 万元。除上述用于现金管理的金额外，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内，按计划继续用于生产基地新建项目及研发中心建设项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。