

佳禾智能科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2025]16125-3号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2025]16125-3 号

佳禾智能科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的佳禾智能科技股份有限公司（以下简称“佳禾智能”）《佳禾智能科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

佳禾智能管理层的责任是按照《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》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定编制《佳禾智能科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，佳禾智能《佳禾智能科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了佳禾智能 2024 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供佳禾智能 2024 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为佳禾智能 2024 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2025]16125-3 号

[此页无正文]

中国·北京
二〇二五年四月二十五日

中国注册会计师

王俊

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

李晨晨

佳禾智能科技股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。根据中国证监会《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》、深圳证券交易所印发的《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》及相关公告格式规定，将佳禾智能2024年12月31日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

（1）2021年向特定对象发行股票募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2846号文核准，佳禾智能获准向特定对象发行人民币普通股（“A股”）70,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币14.16元，募集资金总额991,200,000.00元，扣除本次发行费用（不含税）人民币15,168,038.83元，募集资金净额为976,031,961.17元。上述募集资金经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2021]44050号验资报告予以验证。佳禾智能在银行开设了专户存储上述募集资金。

（2）2024年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕182号《关于同意佳禾智能科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》的核准，佳禾智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年1月4日向不特定对象发行可转换公司债券10,040,000张，每张债券面值100元。募集资金总额1,004,000,000元，扣除相关发行费用10,088,444.39元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币993,911,555.61元。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了“天职业字[2024]1127号”《佳禾智能科技股份有限公司验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。本公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

（二）2024年度使用金额及当前余额

（1）2021年向特定对象发行股票募集资金情况

截至2024年12月31日，募集资金累计投入募投项目976,031,961.17元，尚未使用的资

金为 0 元。

（2）2024 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金累计投入募投项目 289,911,555.61 元，尚未使用的资金为 717,322,100.31 元（其中募集资金 704,000,000.00 元，专户存储累计理财收益及利息扣除手续费后为 13,322,100.31 元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

佳禾智能已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》等相关规定的要求制定并修订了《佳禾智能科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经佳禾智能股东大会审议通过。佳禾智能已将深圳证券交易所印发的《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》中与募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对，认为《管理制度》亦符合《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。

根据《管理制度》要求，佳禾智能董事会批准开设了银行专项账户，仅用于佳禾智能募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

1、2021 年向特定对象发行股票募集资金情况三方监管情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，佳禾智能及子公司和招商证券股份有限公司已于 2021 年 12 月 23 日与招商银行股份有限公司东莞松山湖支行、中国建设银行股份有限公司东莞市分行、上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行签订《募集资金三方监管协议》，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，三方监管协议得到了切实履行。

2、2024 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金三方监管情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及子公司和招商证券股份有限公司已于 2024 年 1 月 24 日与中信银行股份有限公司东莞分行签订《募集资金三方监管协议》，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，三方监管协议得到了切实履行。

(三) 募集资金专户存储情况

1、2021 向特定对象发行股票募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下(金额单位：人民币元)：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
招商银行东莞松山湖支行	769910161810388	专用账户	0.00
招商银行东莞松山湖支行	769910161810288	专用账户	0.00
建设银行东莞松山湖支行	44050177005300001680	专用账户	0.00
合 计			<u>0.00</u>

综上，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金累计投入募投项目 976,031,961.17 元，尚未使用的资金为 0 元。为便于管理，公司已完成对募集资金专户注销手续，公司及全资子公司江西佳禾电声科技有限公司与保荐机构招商证券股份有限公司、招商银行股份有限公司东莞分行或建设银行东莞松山湖支行三方监管协议相应终止。

2、2024 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下(金额单位：人民币元)

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中信银行松山湖支行	8110901012601657461	专用账户	24,452,058.43
中信银行松山湖支行	8110901012801658539	专用账户	45,942,645.99
中信银行松山湖支行	8110901013401658522	专用账户	46,927,395.89
中信银行松山湖支行	8110901112001780789	结构性存款	200,000,000.00
中信银行松山湖支行	8110901111401783629	结构性存款	100,000,000.00
中信银行松山湖支行	8110901111701802349	结构性存款	200,000,000.00
招商证券股份有限公司	0120102849	本金保障型	100,000,000.00
合 计			<u>717,322,100.31</u>

综上，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金累计投入募投项目 289,911,555.61 元，尚未使用的资金为 717,322,100.31 元(其中募集资金 704,000,000.00 元，专户存储累计理财收益及利息扣除手续费后为 13,322,100.31 元)。存放向不特定对象发行可转换公司债券补充流动资金项目募集资金的募集资金专户余额为 0 元，为便于管理，公司于同日完成对该募集资金专户注销手续。公司及全资子公司江西佳禾电声科技有限公司与保荐机构招商证券股份有限公司、中信银行股份有限公司东莞分行三方监管协议相应终止。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

详见本报告附件 1 “2024 年度募集资金存放与使用情况对照表-向特定对象发行股票”及附件 2 “2024 年度募集资金存放与使用情况对照表-向不特定对象发行可转换公司债券”。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 年 3 月 27 日,佳禾智能召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十次会议,分别审议通过了《以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金 3,131,916.10 元。具体情况详见在 2024 年 3 月 27 日在巨潮资讯网上公告的《以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的公告》(2024-031)。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期,佳禾智能未使用募集资金暂时补充流动资金。

（四）节余募集资金使用情况

2024 年 12 月 24 日,公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意“江西电声柔性智能制造生产线建设项目”“江西智能穿戴产品柔性生产线建设项目”“总部创新技术研发中心建设项目”结项,将节余募集资金 2,272.96 万元(具体以转账日金额为准)永久补充流动资金,用于公司生产经营活动,并注销原募集资金专户。具体情况详见在 2024 年 12 月 24 日在巨潮资讯网上公告的《关于 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(2024-121)。

（五）超募资金使用情况

无。

（六）尚未使用的募集资金用途及去向

本报告期,尚未使用的募集资金存放于佳禾智能开立的募集资金专户,将用于募投项目后续资金支付及闲置募集资金现金管理。

（七）募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期，佳禾智能不存在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

佳禾智能董事会认为佳禾智能已按中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了佳禾智能募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。佳禾智能对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件 1：2024 年度募集资金存放与使用情况对照表-向特定对象发行股票

附件 2：2024 年度募集资金存放与使用情况对照表-向不特定对象发行可转换公司债券

佳禾智能科技股份有限公司

2025 年 04 月 25 日

附件 1

佳禾智能科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况对照表-向特定对象发行股票

截止日期：2024 年 12 月 31 日

编制单位：佳禾智能科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			97,603.20			本年度投入募 集资金总额	16,706.48			
报告期内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			14,000.00			已累计投入募 集资金总额	97,603.20			
累计变更用途的募集资金总额比例			14.34%							
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. 江西电声柔性智能制造生产线 建设项目	是	16,577.20	30,577.20	9,253.27	30,577.20	100.00	2023年12月31日	76.00	否	否
2. 江西智能穿戴产品柔性生产线 建设项目	否	19,839.00	19,839.00	6,233.02	19,839.00	100.00	2023年12月31日	51.59	否	否
3. 总部创新技术研发中心建设项 目	是	26,187.00	12,187.00	1,220.19	12,187.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否

4. 补充流动资金	否	35,000.00	35,000.00		35,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		97,603.20	97,603.20	16,706.48	97,603.20	100.00		127.59		
超募资金投向	无									
合计		<u>97,603.20</u>	<u>97,603.20</u>	<u>16,706.48</u>	<u>97,603.20</u>			<u>127.59</u>		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	市场竞争加剧，营业收入规模未达到预期，叠加公司相关费用开支较大，故项目整体效益不及预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性没有发生重大变化。									
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	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	报告期内，向特定对象发行股票没有发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2024年12月24日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于2021年向特定对象发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意“江西电声柔性智能制造生产线建设项目”“江西智能穿戴产品柔性生产线建设项目”“总部创新技术研发中心建设项目”结项。募集资金结余的金额为2,283.80万元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，尚未使用的募集资金为0元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会认为公司本期已按《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。									

附件 2

佳禾智能科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况对照表-向不特定对象发行可转换公司债券

截止日期：2024 年 12 月 31 日

编制单位：佳禾智能科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			99,391.16			本年度投入募 集资金总额	28,991.16			
报告期内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			0.00			已累计投入募 集资金总额	28,991.16			
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										
1. 年产 500 万台骨传导耳机项目	否	24,954.00	24,954.00				2028 年 1 月 10 日	不适用	不适用	否
2. 年产 900 万台智能手表项目	否	24,143.00	24,143.00				2028 年 1 月 10 日	不适用	不适用	否
3. 年产 450 万台智能眼镜项目	否	21,303.00	21,303.00				2028 年 1 月 10 日	不适用	不适用	否
4. 补充流动资金项目	否	28,991.16	28,991.16	28,991.16	28,991.16	100.00	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计		99,391.16	99,391.16	28,991.16	28,991.16	29.17				
超募资金投向	无									
合计		<u>99,391.16</u>	<u>99,391.16</u>	<u>28,991.16</u>	<u>28,991.16</u>					
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	报告期内，项目可行性没有发生重大变化。									
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	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	2024年3月27日，本公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金3,131,916.10元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付及闲置募集资金现金管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会认为公司本期已按《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。									