

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

容诚专字[2025]518Z0521 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	1-7

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]518Z0521 号

深圳市金百泽电子科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市金百泽电子科技股份有限公司（以下简称金百泽公司）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

本鉴证报告仅供金百泽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金百泽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》是金百泽公司董事会的责任,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

我们的责任是对金百泽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，后附的金百泽公司 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，公允反映了金百泽公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为深圳市金百泽电子科技股份有限公司容诚专字[2025]518Z0521 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

张媛媛

中国注册会计师：_____

肖梦英

中国·北京

中国注册会计师：_____

李杰

2024 年 4 月 25 日

深圳市金百泽电子科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况专项报告

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，将深圳市金百泽电子科技股份有限公司（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《关于同意深圳市金百泽电子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[2021]1871 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 26,680,000 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.31 元，募集资金总额为人民币 195,030,800.00 元，扣除发行费用人民币 42,937,735.23 元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 152,093,064.77 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 8 月 4 日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天职业字[2021]37106 号）。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 128,789,955.82 元，尚未使用的募集资金余额人民币 26,123,958.13 元（含募集资金累计利息收入、现金管理收益扣除银行手续费支出后的净额 2,820,849.18 元），具体情况如下：

单位：人民币元	
项 目	金额
募集资金净额	152,093,064.77
减：以前年度已使用金额	107,201,978.39
减：本报告期使用金额	21,587,977.43
加：募集资金累计利息收入扣减手续费净额	2,510,573.76
加：累计现金收益管理金额	310,275.42
期末尚未使用的募集资金余额	26,123,958.13

二、募集资金存放和管理情况

公司已按照《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》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》等相关规定的要求制定并修订了《深圳市金百泽电子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。根据《管理制度》要求，公司董事会批准开设了募集资金银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途，对募集资金采取专户存储、专款专用。

2021年8月，公司及保荐机构爱建证券有限责任公司分别与招商银行股份有限公司深圳分行梅林支行、中国银行股份有限公司深圳华润城支行、中国民生银行股份有限公司深圳南海支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司及全资子公司惠州市金百泽电路科技有限公司、爱建证券有限责任公司分别与中国建设银行股份有限公司惠州响水河支行、中国工商银行股份有限公司惠州滨海支行签订了《募集资金四方监管协议》。2023年5月，公司及全资子公司深圳市造物云工业互联网科技有限公司、爱建证券有限责任公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2024年12月31日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行账号	余额
招商银行股份有限公司深圳分行梅林支行	755903602010101	14,861,471.86
中国银行股份有限公司深圳华润城支行	764075025145	11,021,838.35
中国民生银行股份有限公司深圳南海支行	667661688	1,736.33
中国建设银行股份有限公司惠州响水河支行	44050110080400000393	105,290.43
中国工商银行股份有限公司惠州滨海支行	2008022729200336262	33,368.17
招商银行股份有限公司深圳分行梅林支行	755965879610661	100,252.99
合计		26,123,958.13

三、2024年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至2024年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币128,789,955.82元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更及增加实施主体情况

公司于2023年4月25日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议并通过了《关于部分募投项目新增实施主体及募集资金专户的议案》，同意新增公司及其全资子公司造物云为“电子电路柔性工程服务数字化中台项目”的实施主体，同时增加造物云募集资金专户。2023年5月，公司及全资子公司造物云与招商银行股份有限公司深圳分行、保荐机构爱建证券有限责任公司签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2022年1月20日召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第八次会议，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》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金3,240.81万元及已支付发行费用的自筹资金678.58万元(不含增值税)，共计3,919.39万元。同月，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市金百泽电子科技股份有限公司以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鉴证报告》（天职业字[2022]453号）。上述置换事项已全部完成。

（四）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的情况。

（五）使用部分闲置募集资金进行现金管理情况

报告期内，公司不存在使用部分闲置募集资金进行现金管理情况

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

为提高资金使用效率，进一步增加公司收益，公司于2024年4月24日召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币4,300万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，

在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。报告期内，公司未使用闲置募集资金进行现金管理。截止 2024 年 12 月 31 日，无现金管理余额。

（八）募集资金使用的其他情况

2022 年 6 月 24 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于调整募投项目投资总额及部分募投项目延期的议案》。由于实际募集资金净额与募投项目投资金额存在缺口，为提高募集资金使用效率，节省投资成本，在不改变募集资金投向的前提下，公司根据实际情况，对募投项目投资总额进行了调整。调整后的募投资金使用情况如下：

序号	募投项目	调整前项目投资金额	调整后项目投资金额
1	智能硬件柔性制造项目	198,303,500.00	94,975,200.00
2	研发中心建设项目	45,250,100.00	15,272,900.00
3	电子电路柔性工程服务数字化中台项目	49,500,000.00	41,845,000.00
4	补充流动资金	200,000,000.00	-
合计		493,053,600.00	152,093,100.00

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，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：募集资金使用情况对照表

深圳市金百泽电子科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日

深圳市金百泽电子科技股份有限公司
募集资金使用情况对照表

截止日期：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

募集资金总额		152,093,064.77				本年度投入募集	21,587,977.43			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				资金总额				
累计变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集	128,789,955.82			
累计变更用途的募集资金总额比例		-				资金总额				
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 （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
智能硬件柔性制造项目	否	198,303,500.00	94,975,200.00	9,671,019.00	86,838,111.94	91.43	2025 年 2 月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	45,250,100.00	15,272,900.00	-	15,272,900.00	100.00	2023 年 9 月	不适用	不适用	否
电子电路柔性工程服 务数字化中台项目	否	49,500,000.00	41,845,000.00	11,916,958.43	26,678,943.88	63.76	2026 年 2 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	200,000,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
合计		493,053,600.00	152,093,100.00	21,587,977.43	128,789,955.82	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因	公司 2022 年 4 月 26 日第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议、2022 年 6 月 24 日公司 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于调整募投项目投资总额及部分募投项目延期的议案》，同意公司根据首次公开发行股票募集资金净额和募投项目实际情况，调整募投项目投资总额以及部分募投项目延期。公司基于审慎性原则，结合当前募投项目的实际进展情况，在募投项目实施主体和募集资金用途不发生变更的情况下，拟对部分募投项目实施期限进行									

	调整，具体如下：（1）“电子电路柔性工程服务数字化中台项目”的多个信息系统评估、研发、实施和测试周期较长，为保证项目的可靠性、准确性，同时基于谨慎使用募集资金的原则，该项目周期由 2 年调整为 3.5 年；（2）“研发中心建设项目”因公司项目建设程序管控严格，对供应商选择和沟通程序较为严谨，调研谈判和分析论证周期较长，同时新冠疫情对项目建设进度带来较大影响，项目的实施进度有所延缓，项目实施周期由 2 年调整至 2.5 年；（3）“智能硬件柔性制造项目”实施周期维持 2.5 年不变。 公司于 2024 年 2 月 6 日召开第五届董事会第九次和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整“智能硬件柔性制造”募投项目实施周期的议案》，同意公司募投项目之一“智能硬件柔性制造项目”进行调整。公司基于审慎性原则，结合当前募投项目的实际进展情况，同意项目实施主体和募集资金用途不发生变更的情况下，将“智能硬件柔性制造项目”达到预定可使用状态日期由 2024 年 2 月 28 日延期至 2025 年 2 月 28 日，该项目周期由 2.5 年调整为 3.5 年。 公司于 2024 年 12 月 6 日召开第五届董事会第十六次和第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整“电子电路柔性工程服务数字化中台项目”募投项目实施周期的议案》，同意公司募投项目之一“电子电路柔性工程服务数字化中台项目”进行调整。公司基于审慎性原则，结合当前募投项目的实际进展情况，同意项目实施主体和募集资金用途不发生变更的情况下，将“电子电路柔性工程服务数字化中台项目”达到预定可使用状态日期由 2025 年 2 月 28 日延期至 2026 年 2 月 28 日，该项目周期由 3.5 年调整为 4.5 年。 截至 2025 年 2 月 28 日，“智能硬件柔性制造项目”累计投入 94,096,492.59 元（其中自有资金投入 1,471,489.80 元），占调整后投资总额的 99.07%，本项目已满足相关验收要求，达到预定可使用状态。 “研发中心建设项目”累计投入募集资金金额 15,272,900.00 元，占调整后投资总额的 100%，2023 年 9 月项目满足相关验收要求，达到预定可使用状态。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	公司于 2023 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议并通过了《关于部分募投项目新增实施主体及募集资金专户的议案》，同意新增公司及其全资子公司造物云为“电子电路柔性工程服务数字化中台项目”的实施主体，同时增加造物云募集资金专户。2023 年 5 月，公司及全资子公司造物云与招商银行股份有限公司深圳分行、保荐机构爱建证券有限责任公司签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 1 月 20 日召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第八次会议，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》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 3,240.81 万元及已支付发行费用的自筹资金 678.58 万元(不含增值税)，共计 3,919.39 万元。同月，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市金百泽电子科技股份有限公司以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鉴证报告》（天职业字[2022]453 号）。上述置换事项已全部完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	“智能硬件柔性制造项目”及“研发中心建设项目”已达预定可使用状态；截止 2025 年 3 月 31 日，其中“研发中心建设项”节余金额 86,375.85 元，系对应账户利息收入原因；“智能硬件柔性制造项目”节余资金为 4,291,300.72 元，主要原因系对应设备采购过程中的议价能力增强及利息收入等原因。后续公司将严格根据《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》等有关规定对节余募集资金进行补充流动资金操作。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金共计 26,123,958.13 元。未使用的募集资金放于募集资金专户，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用