

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天津捷强动力装备股份有限公司

容诚专字[2025]100Z1353 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	3-12

天津捷强动力装备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天津捷强动力装备股份有限公司（以下简称捷强装备公司）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

本鉴证报告仅供捷强装备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捷强装备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》是捷强装备公司董事会的责任，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

我们的责任是对捷强装备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，后附的捷强装备公司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》的相关规定编制，公允反映了捷强装备公司2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为天津捷强动力装备股份有限公司容诚专字[2025]100Z1353 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

崔勇趁

中国注册会计师：_____

时静

中国 北京

中国注册会计师：_____

牛源

2025 年 4 月 27 日

天津捷强动力装备股份有限公司

关于募集资金年度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》、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，将天津捷强动力装备股份有限公司（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证监发行字[2020]1646号文核准，公司于2020年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,919.90万股，每股发行价为53.10元，应募集资金总额为人民币101,946.69万元，扣除券商承销费用和保荐费用6,732.33万元后，实际募集资金金额为95,214.36万元，该募集资金已于2020年8月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]100Z0067号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2024年末，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2020年9月14日，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入15,382.83万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金16,082.20万元；（2）2020年度公司承诺投资项目使用募集资金24,574.75万元，使用超募资金永久补充流动资金6,700.00万元；（3）2021年度公司承诺投资项目使用募集资金10,754.39万元，使用超募资金永久补充流动资金6,700.00万元；（4）2022年度公司承诺投资项目使用募集资金8,649.65万元，使用超募资金永久补充流动资金6,700.00万元。（5）2023年度公司承诺投资项目使用募集资金2,455.85万元，使用超募资金永久补充流动资金2,570.41万元。（6）2024年度公司承诺投资项目使用募集资金9.16万元，募集资金投资项目结项后节余募集资金用于永久补充流动资金16,238.75万元；（7）

截止 2024 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金投资项目全部结项，公司承诺投资项目使用募集资金累计 46,443.80 万元，超募资金永久补充流动资金 22,670.41 万元，节余募集资金用于永久补充流动资金 23,586.21 万元，合计使用募集资金 92,700.42 万元。2024 年 6 月 21 日,募集资金账户余额 20,743.38 万元（含节余募集资金永久补流 16,238.75 万元，利息收入及投资收益 4,505.16 万元，支付银行手续费 0.53 万元）全部转出至公司一般账户，转出后募集资金账户余额为 0.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结存情况如下：

金额单位：人民币万元	
项目	金额
募集资金到账金额	95,214.36
支付发行费用	2,513.94
募集资金净额	92,700.42
已累计投入募集资金	46,443.80
其中：2024 年度投入募集资金总额	9.16
2023 年度投入募集资金总额	2,455.85
2022 年度投入募集资金总额	8,649.65
2021 年度投入募集资金总额	10,754.39
2020 年度投入募集资金总额	24,574.75
超募资金永久补充流动资金	22,670.41
项目结项节余募集资金永久性补流	23,586.21
募集资金余额	0.00
加：利息收入	1,547.38
加：投资收益	2,957.78
减：手续费用	0.53
减：闲置资金用于现金管理	4,504.63
募集资金账户余额合计	0.00

注：2024 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”、“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”结项，并将截至 2024 年 3 月 31 日的募集资金账户余额共计 20,540.83 万元，其中节余募集资金余额为 16,238.75 万元，利息收入及投资收益余额为 4,302.60 万元，支付银行手续费 0.52 万元（具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司生产经营活动。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《天津捷强动力装备股份有限公司章程》的规定，遵循规范、

安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年8月12日，公司与中国民生银行股份有限公司天津分行（以下简称“民生银行天津分行”）和中国国际金融股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在民生银行天津分行开设募集资金专项账户（账号：632263416）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2020年8月12日，公司与交通银行股份有限公司天津市分行（以下简称“交通银行天津复兴路支行”）和中国国际金融股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在交通银行天津复兴路支行开设募集资金专项账户（账号：120066012013000386193）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2020年8月12日，公司与中国工商银行股份有限公司天津北辰支行（以下简称“工行天津风电产业园区支行”）和中国国际金融股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在工行天津风电产业园区支行开设募集资金专项账户（账号：0302066529000022088）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至报告期末，公司已完成募集资金专户注销手续，同时与募集资金专户开户银行及保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

三、2024年度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46,443.8万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

（一）募集资金投资项目资金使用情况

根据本公司首次公开发行股票（A股）招股说明书披露的募集资金运用方案，扣除发行费用后的募集资金，全部用于“军用清洗消毒设备生产建设项目”、“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”、“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”、“研发中心建设项目”、“补充流动资金”五个项目的投资。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司未发生募集资金投资项目的实施地点、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

2020年10月21日召开了第二届董事会第十五次会议和第二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已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币15,382.83万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于天津捷强动力装备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2020]100Z0593号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。公司已于2020年10月23日完成了置换。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

2022年4月21日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第三次会议、2022年5月13日公司召开了2021年年度股东大会审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，截至2022年3月31日，公司首次公开发行股票募投项目“军用清洗消毒设备生产建设项目”、“研发中心建设项目”结项。“军用清洗消毒设备生产建设项目”拟投入募集资金22,924.60万元，实际投入募集资金19,044.39万元，投资进度83.07%，节余募集资金3,880.21万元，占该项目募集资金净额的16.93%；“研发中心建设项目”拟投入募集资金9,960.47万元，实际投入募集资金6,493.22万元，投资进度65.19%，节余募集资金3,467.25万元，占该项目募集资金净额的34.81%。结项项目的节余募集资金共计7,347.46万元，用于永久补充流动资金，公司已于2022年05月30日完成了军用清洗消毒设备生产建设项目、研发中心建设项目结项募集资金结余7,347.46万元的转出。

2024年4月24日召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”、“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”结项，并将截至2024年3月31日的募集资金账

户余额共计 20,540.83 万元，其中节余募集资金余额为 16,238.75 万元，利息收入及投资收益余额为 4,302.60 万元，支付银行手续费 0.52 万元（具体金额以资金转出当日 银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司生产经营活动。

截至 2024 年 6 月 21 日，公司已完成上述募集资金专户注销手续，将募集资金账户余额共计 20,743.38 万元（其中节余募集资金余额为 16,238.75 万元，利息收入及投资收益余额为 4,505.16 万元，支付银行手续费 0.53 万元）永久补充流动资金，用于公司生产经营活动。同时，公司与上述募集资金专户开户银行及保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

（六）超募资金使用情况

公司超募资金总额为人民币 22,670.41 万元，2020 年 10 月 21 日，公司召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第八次会议、2020 年 11 月 9 日公司召开了 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,700.00 万元永久补充流动资金。

2021 年 06 月 03 日公司将超募资金 6,700.00 万元由中国民生银行股份有限公司天津分行募集资金专项账户转出至中国民生银行股份有限公司天津南开支行一般账户，用于永久补充流动资金。

2021 年 10 月 25 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第二次会议、2021 年 11 月 10 日公司召开了 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,700.00 万元永久补充流动资金。

2021 年 11 月 11 日公司将超募资金 6,700.00 万元由交通银行天津复康路支行募集资金专项账户转出至交通银行天津复康路支行一般账户，用于永久补充流动资金。

2022 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议、2022 年 11 月 14 日公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司拟使用超募资金 6,700.00 万元永久性补充流动资金。

2022 年 11 月 16 日公司将超募资金 6,700.00 万元由交通银行天津复康路支行募集资

金专项账户转出至中国民生银行股份有限公司天津南开支行一般账户，用于永久补充流动资金。

2023年10月26日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十五次会议、2023年11月15日公司召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金2,570.41万元永久补充流动资金。

2023年12月14日公司将超募资金2,570.41万元由中国民生银行股份有限公司天津分行募集资金专项账户转出至中国民生银行股份有限公司天津南开支行一般账户，用于永久性补充流动资金。

截至2023年12月31日，超募资金已全部使用完毕。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2024年12月31日止，

- 1.公司募集资金投资项目未发生变更情况。
- 2.公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。
- 3.全部募集资金投资项目已结项。

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

天津捷强动力装备股份有限公司董事会

2025年4月27日

附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			92,700.42			本年度投入募 集资金总额	9.16			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累 计投入募 集资金总额	46,443.80			
累计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										
军 用 清 洗 消 毒 设 备 生 产 建 设 项 目（已 结 项）	否	22,924.60	22,924.60		19,044.39	83.07	2021 年 12 月 31 日	-2,010.10	否	否
新 型 防 化 装 备 及 应 急 救 援 设 备 产 业 化 项 目 （已 结 项）	否	24,966.07	24,966.07	1.36	10,637.16	42.61	2023 年 12 月 31 日	2,675.06	否	否
防 化 装 备 维 修 保 障 与 应 急 救 援 试 验 基 地 项 目（已 结 项）	否	3,178.87	3,178.87	7.80	1,269.03	39.92	2023 年 12 月 31 日		否	否

研发中心建设项目(已结项)	否	9,960.47	9,960.47		6,493.22	65.19	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	9,000.00	9,000.00		9,000.00	100.00	——		不适用	否
承诺投资项目小计		70,030.01	70,030.01	9.16	46,443.80	66.32		664.96		
节余募集资金投向										
节余募集资金永久补充流动资金				16,238.75	23,586.21		——	——	不适用	
节余募集资金投向小计				16,238.75	23,586.21				不适用	
超募资金投向										
补充流动资金					22,670.41		——	——	不适用	否
超募资金投向小计					22,670.41					
合计		70,030.01	70,030.01	16,247.91	92,700.42			664.96		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、截至 2024 年 12 月 31 日，公司募投项目均已结项。本报告期由于客户订购计划调整，新增订单不及预期等因素，“军用清洗消毒设备生产建设项目”、“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”、“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”未达到预计效益。 2、“军用清洗消毒设备生产建设项目”本期实现效益-2,010.10 万元（系本期实现的销售收入，本期因部分产品价格调整冲减收入，若扣除该影响因素，本期实现效益为 5,139.28 万元），累计实现效益 22,519.44 万元；“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”本期实现效益 2,675.06 万元（系实现的销售收入），累计实现效益 2,675.06 万元（系实现的销售收入）；“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”因尚未正式投产，未能产生经济效益；“研发中心建设项目”涉及公司总体研发能力建设，不适用单个项目的效益计算。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至报告期末，公司募投项目可行性未发生重大变化。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	1、公司首次公开发行股票，募集资金总额为 101,946.69 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额 92,700.42 万元，其中超募资金总额为人民币 22,670.41 万元。 2、2020 年 10 月 21 日公司召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第八次会议、2020 年 11 月 9 日公司召开了 2020 年第三次临时，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。同意公司拟使用超募资金 6,700.00 万元永久性补充流动资金，占超募资金总额的 29.55%，使用期限自审议通过之日起十二个月之内有效。 3、2021 年 10 月 25 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第二次会议、2021 年 11 月 10 日公司召开了 2021 年第二次临时，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,700.00 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.55%，使用期限自审议通过之日起十二个月之内有效。 4、2022 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议、2022 年 11 月 14 日公司召开了 2022 年第二次临时，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,700.00 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.55%，使用期限自审议通过之日起十二个月之内有效。 5、2023 年 10 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十五次会议、2023 年 11 月 15 日公司召开了 2023 年第一次临时，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,570.41 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 11.35%，使用期限自审议通过之日起十二个月之内有效。 截至报告期末，公司累计使用永久补充流动资金的超募资金 22,670.41 万元，剩余超募资金余额为 0.00 万元。
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	2020 年 10 月 21 日召开了第二届董事会第十五次会议和第二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已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 15,382.83 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于天津捷强动力装备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2020]100Z0593 号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。公司已于 2020 年 10 月 23 日完成了置换。
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	2022 年 4 月 21 日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第三次会议、2021 年年度审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，2022 年 3 月 31 日，公司首次公开发行股票募投项目“军用清洗 11 消毒设备生产建设项目”、“研发中心建设项目”结项，“军用清洗消毒设备生产建设项目”节余募集资金 3,880.21 万元，占该项目募集资金净额的 16.93%；“研发中心建设项目”节余募集资金 3,467.25 万元，占该项目募集资金净额的 34.81%，结项项目的节余募集资金共计 7,347.46 万元，用于永久补充流动资金，用于公司生产经营活动，公司已于 2022 年 05 月 30 日完成了军用清洗消毒设备生产建设项目、研发中心建设项目结项募集资金结余 7,347.46 万元的转出。 2024 年 4 月 24 日召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议、2023 年年度审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票募投项目“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”、“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”结项，“新型防化装备及应急救援设备产业化项目”节余募集资金 14,328.91 万元，占该项目募集资金净额的 57.39%；“防化装备维修保障与应急救援试验基地项目”节余募集资金 1,909.84 万元，占该项目募集资金净额的 60.08%。公司将结项项目的节余募集资金共计 16,238.75 万元永久补充流动资金，用于公司生产经营活动，并于 2024 年 06 月 20 日完成了节余募集资金的转出。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司无尚未使用的募集资金，募集资金账户已全部完成销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无