

固高科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0111007634号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码:京24VENF9SZ9



固高科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	固高科技股份有限公司 2023 年度募集资金存 放与使用情况的专项报告	1-7



募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024] 0111007634 号

固高科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的固高科技股份有限公司（以下简称“固高科技”）《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

固高科技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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对固高科技募集资金专项报告发表鉴证意见。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，以对固高科技募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。



在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，固高科技募集资金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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了固高科技 2023 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供固高科技年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为固高科技年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

蔡东钰



蔡东钰

中国注册会计师：

冯凤梅



冯凤梅

二〇二四年四月十八日



固高科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意固高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]1063 号）文同意注册，并经深圳证券交易所同意，固高科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）4,001.00 万股，发行价格为 12 元/股，募集资金总额 480,120,000.00 元，扣除不含税承销费 19,764,150.94 元，实际收到货币资金 460,355,849.06 元，已由中信建投证券股份有限公司于 2023 年 8 月 8 日汇入募集资金监管账户。募集资金总额扣除不含税发行费用 46,102,658.80 元，实际募集资金净额 434,017,341.20 元。

上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（大华验字[2023]000469 号）。

(二) 2023 年年度募集资金使用情况及结余情况

2023 年度公司实际使用募集资金 13,903.86 万元，其中：永久性补流 13,401.73 万元，项目投入 502.12 万元。收到的银行存款利息以及现金管理业务收益扣除银行手续费等的净额为 197.26 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金余额为人民币 29,695.14 万元（包括累计收到的银行存款利息以及现金管理业务收益扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《固高科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定，对募集资金实行专户管理。

(二) 募集资金监管协议情况

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司及子公司东莞固高自动化技术有限公司（以下简称“东莞固高”）、陕西固高科技有限公司（以下简称“陕西固高”）、固高伺



创驱动技术（深圳）有限公司（以下简称“固高伺创”）已开立募集资金专用账户，并连同中信建投证券股份有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行、招商银行股份有限公司深圳创维大厦支行、招商银行股份有限公司咸阳西咸大道支行、中国银行股份有限公司深圳南头支行、中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。

根据公司及子公司与中信建投证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》，公司一次或十二个月以内累计从专户中支取的金额超过 5000 万元（按照孰低原则在 5000 万元或募集资金净额的 20%之间确定）的，公司应当及时以传真或邮件方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单。

（三）募集资金在专项账户的存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行股份有限公司 深圳高新园科创支行	755901374710703	460,355,849.06	16,867.48	活期
			50,021,875.00	定期存款、通知存款
招商银行股份有限公司 深圳高新园科创支行	755901374710305	-	32,889.07	活期
中国银行股份有限公司 深圳西丽支行	747177402822	-	181,001,511.52	活期
招商银行股份有限公司 深圳创维大厦支行	755919692710906	-	15,285.58	活期
			30,000,000.00	定期存款、通知存款
中国工商银行股份有限 公司东莞松山湖支行	2010050429100999902	-	3,583,257.81	活期
			20,990,000.00	定期存款
招商银行股份有限公司 咸阳西咸大道支行	910900719710814	-	8,912,816.06	活期
合计		460,355,849.06	294,574,502.52	

注：募集资金结余金额为 296,951,386.89 元，募集资金专项账户期末余额为 294,574,502.52 元，二者相差 2,376,884.37 元。

经自查发现，报告期内，公司存在误用募投项目资金的情形。公司误从募集资金专户转出 2,376,884.37 元，公司已分别于 2024 年 1 月 2 日、2024 年 1 月 23 日、2024 年 1 月 25 日以及 2024 年 3 月 22 日向募集资金专户转回误转资金。

上述事项发生后，公司对相关责任人员进行了批评教育，保荐机构要求公司加强募集资金管理办法的学习和执行力度，公司管理层组织财务部人员加强学习《公司募集资金管理制度》和相关规定，对募集资金支付流程进行进一步完善，加强募集资金专户的识别、专项标记、专项审批，杜绝该类事项再次发生。

（四）报告期内注销的募集资金专户情况



报告期内，公司不存在募集资金专户注销情况。

三、2023 年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司本年度募集资金使用情况详见附表《募集资金使用情况表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 8 月 25 日召开第一届董事会第十九次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司本次募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金 726.77 万元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2023 年 8 月 25 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用部分暂时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和公司正常运营的情况下，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，使用不超过 20,000.00 万元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、满足保本要求、期限不超过 12 个月的理财产品。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

2023 年度，公司在额度范围内滚动进行现金管理业务累计 11,301.19 万元，已赎回至募集资金账户 1,200.00 万元，任一时点未超过 20,000 万元的闲置募集资金现金管理额度。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司尚未赎回的现金管理金额为 10,101.19 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

购买方	受托方	产品名称	金额	产品类型	起息日	到期日	是否赎回
公司	招商银行股份有限公司 深圳高新园科创支行	7 天通知存款	2,500,000.00	通知存款	2023/09/27		
公司	招商银行股份有限公司 深圳高新园科创支行	3 个月定期存款	5,021,875.00	定期存款	2023/12/27	2024/03/27	
公司	招商银行股份有限公司 深圳高新园科创支行	6 个月定期存款	10,000,000.00	定期存款	2023/09/27	2024/03/27	
公司	招商银行股份有限公司 深圳高新园科创支行	1 年期定期存款	32,500,000.00	定期存款	2023/09/27	2024/09/27	
固高伺创	招商银行股份有限公司 深圳创维大厦支行	1 年期定期存款	15,000,000.00	定期存款	2023/09/28	2024/09/28	
固高伺创	招商银行股份有限公司 深圳创维大厦支行	6 个月定期存款	9,000,000.00	定期存款	2023/09/28	2024/03/28	
固高伺创	招商银行股份有限公司 深圳创维大厦支行	3 个月定期存款	3,000,000.00	定期存款	2023/09/28	2023/12/28	是
固高伺创	招商银行股份有限公司 深圳创维大厦支行	7 天通知存款	3,000,000.00	通知存款	2023/12/28		
固高伺创	招商银行股份有限公司	6 个月定期存款	3,000,000.00	定期	2023/12/28	2024/06/28	



购买方	受托方	产品名称	金额	产品类型	起息日	到期日	是否赎回
	深圳创维大厦支行			存款			
东莞固高	中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行	7 天通知存款	3,000,000.00	通知存款	2023/9/28		是
东莞固高	中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行	7 天通知存款	6,000,000.00	通知存款	2023/09/28		是
东莞固高	中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行	1 年期定期存款	15,000,000.00	定期存款	2023/09/28	2024/09/28	
东莞固高	中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行	6 个月定期存款	5,990,000.00	定期存款	2023/09/28	2024/03/28	
合计			113,011,875.00				

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2023 年 8 月 25 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、实施地点的议案》、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意“运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目”的具体投资方向的实施主体由公司全资子公司东莞固高自动化技术有限公司变更为公司及部分全资子公司，实施地点在原东莞固高园区的基础上新增陕西固高位于西安市沣东新城西咸大道企业路 3 号租赁的厂房内（以下简称“陕西固高西安厂房”）；同意了公司根据实际募集资金情况调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。公司本次变更部分募集资金投资项目实施主体、实施地点是公司顺应架构调整做出的决定，未改变募集资金的投资方向及项目建设内容，不会对项目实施造成实质性影响，不存在变相改变募集资金用途的情形，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。公司本次变更部分募集资金投资项目实施主体履行了必要的审议程序。

募集资金调整变更后的投资计划如下表：

金额单位：人民币万元

项目	项目投资总额	拟投入募集资金额	实施主体	备注
运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目	12,000.00	12,000.00	固高科技、东莞固高、陕西固高、固高何创	无
运动控制核心技术科研创新项目	18,000.00	18,000.00	固高科技	无
补充流动资金	13,401.73	13,401.73	—	无
合计	43,401.73	43,401.73		

运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目实施主体以及实施地点变化后明细如下表：

序号	具体投入方向	投资总额	实施主体	实施方式	实施地点
1	运动控制器产业化及智能化升级	2,000.00	固高科技	—	固高东莞园区
2	伺服系统产业化及智能化升级				



2.1	伺服驱动及编码器产业化及智能化升级	2,000.00	固高伺创	增资	固高东莞园区
2.2	特种电机产业化及智能化升级	1,000.00	陕西固高	增资	陕西固高西安 厂房
3	特种装备产业化及智能化升级	2,000.00	东莞固高	借款	固高东莞园区
4	智能仓储物流系统				
4.1	核心部件智能仓储物流体系	1,000.00	固高伺创	增资	固高东莞园区
4.2	垂直整合系统仓储物流体系	1,000.00	东莞固高	借款	固高东莞园区
5	全业务流程数字化、智能化升级	3,000.00	固高科技		固高东莞园区
	合计	12,000.00			

五、募集资金使用及披露中存在的问题

除附表少数误操作的整改事项外，未发现其他募集资金的使用和管理违规的情况。



附表

募集资金使用情况表

编制单位：固高科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

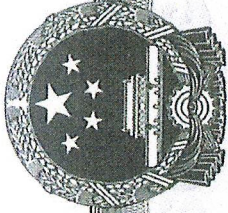
募集资金总额		43,401.73		本年度投入募集资金总额		13,903.86			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		13,903.86			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		3.67			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		3.67			
是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目和超募资金投向									
承诺投资项目									
运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目	12,000.00	12,000.00	440.82	440.82	3.67	2026年12月	-	-	否
运动控制核心技术科研创新项目	18,000.00	18,000.00	61.30	61.30	0.34	2026年12月	-	-	否
补充流动资金	15,000.00	13,401.73	13,401.73	13,401.73	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	45,000.00	43,401.73	13,903.86	13,903.86					
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)	“运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目”、“运动控制核心技术科研创新项目”由于募集资金到账时间晚于预期，目前投资进度较慢，无法在原计划时间内完成建设。公司于2024年4月18日召开了第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。								
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	无								



固高科技科技股份有限公司
2023 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

募集资金投资项目实施地点变更情况	经 2023 年 8 月 25 日第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议审议,通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、实施地点的议案》,同意“运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目”的具体投资方向的实施主体由公司全资子公司东莞固高自动化技术有限公司变更为公司及部分全资子公司,实施地点在东莞固高园区的基础上新增陕西固高位于西安市沣东新城西咸大道企业路 3 号租赁的厂房内。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经 2023 年 8 月 25 日第一届董事会第十九次会议审议,通过了《关于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预先已支付发行费用 726.77 万元。
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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金账户的资金余额为 29,457.45 万元,其中尚未到期的现金管理金额为 10,101.19 万元。 募集资金使用中存在如下事项:
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经自查发现,报告期内,公司存在误用募投项目资金的情形。公司误从募集资金专户转出 2,376,884.37 元,公司已分别于 2024 年 1 月 2 日、2024 年 1 月 23 日、2024 年 1 月 25 日以及 2024 年 3 月 22 日向募集资金专户转回误转资金。 上述事项发生后,公司对相关责任人员进行了批评教育,保荐机构要求公司加强募集资金管理制度的学习和执行力度,公司管理层组织财务部人员加强学习《公司募集资金管理制度》和相关规定,对募集资金支付流程进行进一步完善,加强募集资金专户的识别、专项标识、专项审批,杜绝该类事项再次发生。





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

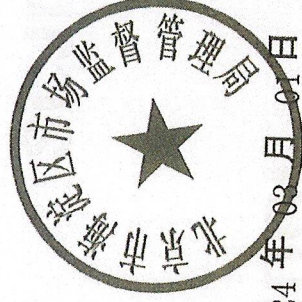
类型 特殊普通合伙会计师事务所

经营范围 审计、验资、清算、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



2024年02月01日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

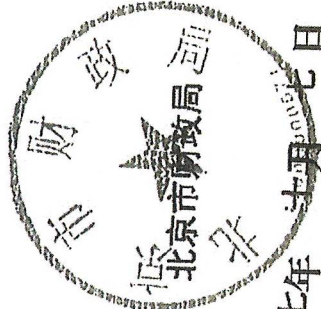
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

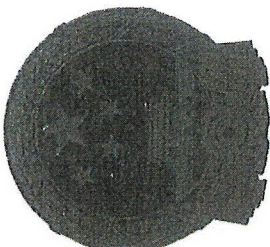
此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

姓名: 蔡东钰
 Full name: 蔡东钰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1984-11-19
 Date of birth: 1984-11-19
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 152333198411193444
 Identity card No.: 152333198411193444



年度检验登记
Annual Renewal Registration



续有效一年。
other year after

请在此处扫描二维码

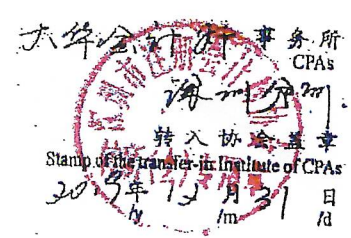


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



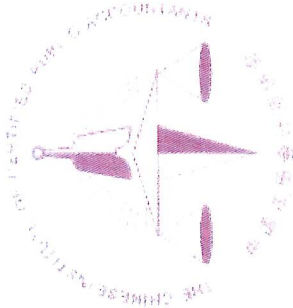
同意调入
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 330000011857
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年十二月三十日
Date of Issuance: 2010/12/30



姓 名	冯凤梅
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1989-05-23
Date of birth	
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	362676198905230024
Identity card No.	



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书编号: 11010145136H
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 01 月 01 日
Date of issuance: 2023 y 01 m 01 d