

佳禾智能科技股份有限公司  
募投项目使用募集资金结余情况专项说明  
鉴证报告  
天职业字[2021]23189号

---

目 录

募投项目使用募集资金结余情况专项说明鉴证报告	1
关于募投项目“研发中心建设项目”使用募集资金结余情况专项说明	3

# 专项审计报告



防伪编码： 11010150310118398T

被审计单位名称： 佳禾智能科技股份有限公司

审计内容： 募投项目使用募集资金结余情况专项说明鉴证报告

报告文号： 天职业字[2021]23189号

签字注册会计师： 叶慧

注册会计师编号： 110002400118

签字注册会计师： 徐婷

注册会计师编号： 110101505189

事务所名称： 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

事务所电话： 021-51028018

事务所地址： 浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

佳禾智能科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的佳禾智能科技股份有限公司（以下简称“佳禾智能”或“贵公司”）截至2021年4月10日的《关于募投项目“研发中心建设项目”使用募集资金结余情况专项说明》。

## 一、管理层的责任

佳禾智能管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定编制《关于募投项目“研发中心建设项目”使用募集资金结余情况专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 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佳禾智能公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证意见

我们认为，佳禾智能公司管理层编制的《关于募投项目“研发中心建设项目”使用募集资金结余情况专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了佳禾智能公司截至 2021年4月10日的募投项目使用募集资金结余情况。

## 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公司管理层提交股东大会审议的附件材料使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为佳禾智能公司募投项目结项的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

[以下无正文]

募投项目使用募集资金结余情况专项说明鉴证报告（续）

天职业字[2021]23189 号

[此页无正文]

中国·北京  
二〇二一年四月十九日

中国注册会计师

（项目合伙人）：\_\_\_\_\_

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

# 佳禾智能科技股份有限公司

## 关于募投项目“研发中心建设项目”使用募集资金结余情况专项说明

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定，将公司截至2021年4月10日募投项目“研发中心建设项目”使用募集资金结余情况专项说明如下：

### 一、募集资金的基本情况

#### (一) 公司首次公开发行股票募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准佳禾智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2019]1707号)核准，佳禾智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“佳禾智能”)首次公开发行人民币普通股(A股)股票41,680,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币13.43元，募集资金总额559,762,400.00元，扣除相关发行费用51,769,146.52元(不含税)后，实际募集资金净额为人民币507,993,253.48元。募集资金已于2019年10月14日划至公司指定账户。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[2019]34785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。本公司及子公司和开户银行、广发证券股份有限公司已签订了《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。

#### (二) 公司首次公开发行股票募集资金计划投资项目

根据公司于2019年9月30日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司首次公开发行的募集资金用于以下项目：

序号	项目名称	投资总额(万元)	募集资金投入金额(万元)
1	电声产品智能工厂建设项目	26,642.66	6,272.11
2	研发中心建设项目	6,460.80	5,103.58
3	补充流动资金	17,695.87	17,695.87
	<b>合计</b>	<b>50,799.33</b>	<b>29,071.56</b>

2020年12月31日，公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十次会议，2021

年1月18日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、实施主体和实施地点并使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本的议案》，同意将公司首次公开发行股票募投项目“电声产品智能工厂建设项目”募集资金中调出14,671.00万元用于“江西智能电声产品生产项目”，对实施主体和实施地点进行变更，并使用部分募集资金向项目实施主体全资子公司江西佳禾电声科技有限公司（以下简称“江西佳禾”）实缴注册资本5,000.00万元。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途、实施主体和实施地点并使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本的公告》（公告编号：2020-068）。同时公司与佳禾江西、保荐机构广发证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司萍乡市分行签署《募集资金三方监管协议》，账户情况如下：

户名	佳禾智能	开户行	账号	资金用途	备注
1	佳禾智能	中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行	2010050429100174510	补充流动资金	已注销（详见《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2020-033）
2	佳禾智能	中国建设银行股份有限公司东莞分行	44050177005300001124	研发中心建设项目	
3	佳禾电声	中国建设银行股份有限公司东莞分行	44050177005300001125	电声产品智能工厂建设项目	
4	佳禾江西	中国建设银行股份有限公司萍乡市分行	36050163025009666688	江西智能电声产品生产项目	

截至2021年4月10日，公司累计已使用募集资金30,700.37万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,141.49万元，公司存放于募集资金专户的余额为10,240.44万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），具体使用及结余情况如下：

序号	项目名称	拟以募集资金投入金额（万元）	调整后拟以募集资金投入金额（万元）	截止2021年4月10日募集资金累计投入金额（万元）	募集资金投入进度	募集资金余额（含理财金额及利息收入、手续费支出等）	备注
1	电声产品智能工厂建设项目	26,642.66	11,971.66	6,272.11	52.39%	6,681.09	
2	江西智能电声产品生产项目	-	14,671.00	1,628.81	11.10%	13,046.58	

序号	项目名称	拟以募集资金投入金额 (万元)	调整后拟以 募集资金投入 金额(万 元)	截止2021年4 月10日募集 资金累计投 入金额(万 元)	募集资 金投入 进度	募集资金余 额(含理财金 额及利息收 入、手续费支 出等)	备注
3	研发中心 建设项目	6,460.80	6,460.80	5,103.58	78.99%	1,512.77	本次拟 结项
4	补充流动 资金	17,695.87	17,695.87	17,695.87	100.00%		
	合计	<u>50,799.33</u>	<u>50,799.33</u>	<u>30,700.37</u>	<u>60.43%</u>	<u>21,240.44</u>	

## 二、本次募集资金项目使用结余情况

截至2021年4月10日，研发中心建设项目已实施完毕，募集资金使用和结余情况具体如下：

项目名称	拟以募集资金投入金 额(万元)	调整后拟以募集资 金投入金额(万元)	实际累计投入金额	节余金额(含理财 金额及利息收入、 手续费支出等)
研发中心建设项目	6,460.80	6,460.80	5,103.58	1,512.77

## 三、募集资金结余原因

公司在项目建设的实施过程中，严格遵守募集资金使用相关规定，本着合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金。

一方面，经实验室方案提供商和公司共同评估，当前研发中心场地情况已符合设备安装及试验要求，无须进一步对研发中心场地进行装修，从而节约了项目建设费用，形成了资金结余。

另一方面，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，公司在股东大会决议通过的额度内使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。

## 四、本次结余募集资金使用计划

为了最大限度发挥募集资金的使用效益，增强公司持续经营能力，本着股东利益最大化的原则，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司决定将上述募集资金投资项目的节余资金全部用于永久性补

充流动资金。

上述事项实施完毕后，公司将注销上述项目募集资金的专项账户，授权财务部相关人员负责办理本次专户注销事项，专户注销后，公司与保荐机构、专户开户银行签署的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。

## **五、节余募集资金永久补充流动资金对公司的影响**

本次使用节余募集资金永久补充流动资金将主要用于公司的日常经营活动，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害公司或股东利益的情形。公司将节余募集资金永久性补充流动资金有利于提高资金使用效率，满足日常生产经营需要，降低财务费用，实现公司与全体股东利益的最大化。

佳禾智能科技股份有限公司

2021年4月19日