

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

昆山佰奥智能装备股份有限公司

容诚专字[2023]518Z0318号

容诚会计
骑

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 - 3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4 - 8



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]518Z0318 号

昆山佰奥智能装备股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的昆山佰奥智能装备股份有限公司(以下简称佰奥智能公司)董事会编制的 2022 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

本鉴证报告仅供佰奥智能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佰奥智能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》是佰奥智能公司董事会的责任,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

我们的责任是对佰奥智能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，后附的佰奥智能公司 2022 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，公允反映了佰奥智能公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

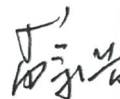

（以下无正文）

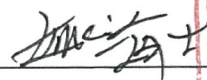
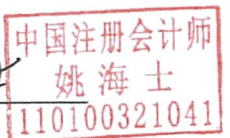


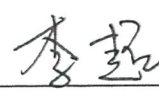

(此页无正文，为昆山佰奥智能装备股份有限公司容诚专字[2023]518Z0318号鉴证报告之签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师：  
蔡浩

中国注册会计师：  
姚海士

中国注册会计师：  
李超

2023年4月21日



昆山佰奥智能装备股份有限公司

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，将昆山佰奥智能装备股份有限公司（以下简称公司）2022 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许可[2020]607 号文核准，公司于 2020 年 5 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,231.39 万股，每股发行价为 28.18 元，募集资金总额为人民币 34,700.65 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,631.95 万元后，实际募集资金金额为 30,068.71 万元，该募集资金已于 2020 年 5 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]230Z0072 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

单位：万元

项 目	金 额	备 注
一、2022 年期初募集资金余额	4,770.02	
减：2022 年度募集资金使用	7,057.70	
本期购买理财产品净额	-2,500.00	
闲置募集资金暂时补充流动资金	-2,500.00	收回 2021 年度闲置募集资金补充流动资金
加：利息收入扣除手续费净额	22.05	
理财产品收益	82.63	
二、2022 年期末募集资金余额	2,817.00	
三、未到期理财产品余额	—	

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《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6月5日，公司分别与光大证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司昆山分行、招商银行股份有限公司苏州分行(含子公司佰奥智能装备(内江)有限公司)、中国光大银行股份有限公司苏州分行、上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行、上海银行股份有限公司苏州分行签署了《募集资金三方监管协议》。

截至2022年12月31日止，募集资金专户存储情况如下：

单位：万元

银行名称	银行帐号	余额
中国建设银行股份有限公司昆山高新区支行	32250198648300001297	2,278.07
招商银行股份有限公司苏州分行昆山支行	512905297110701	454.73
招商银行股份有限公司苏州分行昆山支行	512909814010602	83.04
中国光大银行股份有限公司昆山高新技术产业园区支行	37150188000092960	—
上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801300001658	1.16
上海银行股份有限公司昆山支行	37400103004138715	—
合计		2,817.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

截至2022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27,832.76万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

(二) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年3月22日，公司召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用

闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超人民币3,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司已于2021年3月22日从募集资金专户划转2,000.00万元、2021年3月24日从募集资金专户划转1,000.00万元至公司一般账户暂时补充流动资金。

公司已于2022年3月18日归还前述募集资金。

2022年4月22日，公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超人民币1,500.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

截至2022年12月31日止，公司暂未使用募集资金补充流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年12月31日止，公司募集资金投资项目未发生变更。

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

昆山佰奥智能装备股份有限公司董事会

2023年4月21日



附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		30,068.71		本年度投入募集资金总额		7,057.70				
报告期内变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额		27,832.76				
累计变更用途的募集资金总额		—		—		—				
累计变更用途的募集资金总额比例		—		—		—				
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
1. 智能组装备及其零组件生产项目	否	9,641.45	9,641.45	—	9,728.59	100.90	不适用	不适用	不适用	否
2. 内江生产基地建设项目	否	7,407.00	7,407.00	3,988.15	7,070.32	95.45	不适用	不适用	不适用	否
3. 研发中心项目	否	9,020.26	9,020.26	3,008.97	7,023.96	77.87	不适用	不适用	不适用	否
4. 补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00	60.58	4,009.89	100.25	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	30,068.71	30,068.71	7,057.70	27,832.76	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									
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	研发中心项目中的实施地点由江苏省昆山市紫竹路 1689 号变更为昆山市高新区龙华路北侧、瑞科路西侧。
募集资金投资项目实施方式调整情况	研发中心项目中原计划通过租赁场地及装修的方式取得募集资金投资项目的实施场地变更为自建场地。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2020 年 6 月 5 日止, 公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 2,955.02 万元, 该投入金额经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚专字[2020]230Z1521 号《关于昆山佰奥智能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》鉴证。2020 年 6 月 19 日, 经公司第二届董事会第十次会议决议, 公司以募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,955.02 万元。截至 2020 年 12 月 31 日止, 公司累计以募集资金置换预先投入的自筹资金为 2,955.02 万元。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021 年 3 月 22 日, 公司召开了第二届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用不超过人民币 3,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2021 年 3 月 22 日从募集资金专户划转 2,000.00 万元、2021 年 3 月 24 日从募集资金专户划转 1,000.00 万元至公司一般账户暂时补充流动资金。公司已于 2022 年 3 月 18 日归还前述募集资金。2022 年 4 月 22 日, 公司召开了第三届董事会第二次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用不超过人民币 1,500.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2022 年 12 月 31 日止, 公司暂未使用募集资金补充流动资金。 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日止, 尚未使用的募集资金余额为 2,817.00 万元, 其中: 存放于募集资金专用账户余额 2,817.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

(副本)(5-1)



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。

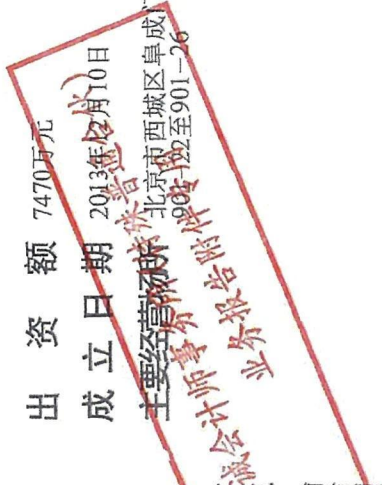
统一社会信用代码

911101020854927874

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙(普通合伙)
 经营范围 承办会计师事务所业务，依照《注册会计师法》和国家有关管理规定，承办注册会计师业务；接受企业委托，办理审计、验资、清算、资产评估、税务咨询、会计代理记账、财务顾问、内部控制、风险管理、法律事务、信息技术、企业管理咨询、企业重组、并购、破产清算、经济鉴证、其他法律事务。

出资额 7470万元
 成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-12至901-26



登记机关

2023年02月01日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

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》。

发证机关: 北京市财政局



二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名 Full name: 慕容
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1984-12-26
 工作单位 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 身份证号码 Identity card No.: 340825198412261537



证书编号: 110100323703
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 3 月 27 日
 Date of Issuance

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

华普天健安徽分所
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 8 月 25 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 10 月 10 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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





姓名 姚海士

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1989-01-06

Date of birth

工作单位 容诚会计师事务所(特殊普

Working unit 通合伙)深圳分所

身份证号码 340321198901065294

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

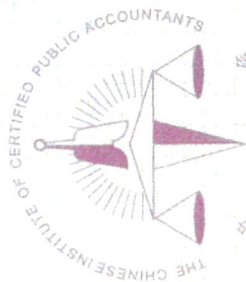
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100321041
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: 2022年11月18日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓名	李超
性别	男
出生日期	1992-10-08
工作单位	信德会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	34122619921008245X
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

通合伙)
)

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



证书编号:
No. of Certificate

110100320659

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021 03-11

年 /y 月 /m 日 /d