

# 国信证券股份有限公司

## 关于东莞市凯格精机股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐机构”）担任东莞市凯格精机股份有限公司（以下简称“凯格精机”、“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》《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，对凯格精机 2022 年度募集资金的存放与使用情况进行了审阅、核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]796 号）同意注册，凯格精机首次公开发行人民币普通股（A 股）1,900.00 万股，发行价格为 46.33 元/股，募集资金总额 88,027.00 万元，扣除相关发行费用（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币 81,996.58 万元。募集资金已于 2022 年 8 月 10 日划至公司募集资金专户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（XYZH/2022GZAA30194），对以上募集资金到账情况进行了审验确认。公司对募集资金采取了专户存储制度，设立了相关募集资金专项账户，并与保荐机构及存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

##### （二）本年度使用金额及年末余额

2022 年度，公司累计使用募集资金款项共计人民币 13,117.99 万元，其具体情况如下：

金额单位：万元

项目	金额
募集资金总额	88,027.00
减：发行费用	6,030.42
募集资金净额	81,996.58
减：募集资金投资项目使用	13,117.99
超募资金永久补充流动资金	9,200.00
现金管理	48,550.00
银行手续费	0.01
加：利息收入/理财收益	440.96
<b>募集资金专户余额</b>	<b>11,569.55</b>

注：上表中银行手续费金额为人民币 54.56 元，因金额较小，四舍五入导致上表中为 0.01 万元。

## 二、募集资金存放与管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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）》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《募集资金管理办法》，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。

### （二）募集资金监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司已与保荐机构国信证券股份有限公司及存放募集资金的东莞银行股份有限公司松山湖科技支行、中国工商银行股份有限公司东莞南城支行、招商银行股份有限公司东莞分行、上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行和东莞银行股份有限公司松山湖科技支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

### （三）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用或未进行现金管理的募集资金在募集资金专户存储情况如下：

金额单位：万元

开户银行	银行账号	募集资金投资项目	募集资金专户余额
东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	518000013670349	精密智能制造装备生产基地建设项目	885.71
招商银行股份有限公司东莞分行	769903227110608	研发及测试中心项目	9,138.48
上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行	54010078801300002516	工艺及产品展示中心项目	1,493.36
中国工商银行股份有限公司东莞南城支行	2010021129200430638	补充流动资金	1.33
东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	588000013670708	超募资金	50.67
<b>合计</b>	—	—	<b>11,569.55</b>

公司募集资金进行现金管理的情况详见“三、（四）对闲置募集资金进行现金管理情况”。

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

2022年度，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币13,117.99万元，各项目的投入情况及效益情况详见本核查意见附表1“募集资金使用情况对照表”。

#### （二）超募资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金总额为88,027.00万元，扣除发行费用后募集资金净额为81,996.58万元，扣除承诺投资项目投资额后，超募资金金额为30,709.06万元。公司于2022年8月31日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，并于2022年9月16日召开2022年第一次临时股东大会，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》，同意公司使用部分超募资金9,200.00万元用于永久补充流动资金。截至2022年12月31日，公司超募资金余额为21,509.06万元（包含未到期现金管理），截至本核查意见出具日尚未确定使用用途。

### （三）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,491.66 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 257.37 万元（不含税）置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金 2,749.03 元置换上述预先投入及支付发行费用的自筹资金。上述预先投入金额及已支付发行费用经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了 XYZH/2022GZAA3F0001 号《关于东莞市凯格精机股份有限公司以募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的鉴证报告》，同时，保荐机构已出具相关核查意见。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 68,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好且投资期限不超过 12 个月的产品，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的尚未到期的理财产品为 48,550.00 万元，未超过 2022 年第一次临时股东大会授权额度。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	银行	产品名称	产品类型	金额 (万元)	存款期限	起息日	是否 赎回
1	东莞银行股份有限公司 松山湖科技支行	智能存款	保本固定收 益型	15,800.00	无固定期限， 可随时赎回	2022-9-16	否
2	上海浦东发展银行股份 有限公司东莞分行	结构性存款	保本浮动收 益型	4,000.00	3 个月	2022-10-8	否
3	东莞银行股份有限公司 松山湖科技支行	智能存款	保本固定收 益型	20,000.00	无固定期限， 可随时赎回	2022-12-29	否
4	东莞银行股份有限公司 松山湖科技支行	智能存款	保本固定收 益型	5,750.00	无固定期限， 可随时赎回	2022-12-29	否

序号	银行	产品名称	产品类型	金额 (万元)	存款期限	起息日	是否 赎回
5	东莞银行股份有限公司 松山湖科技支行	智能存款	保本固定收 益型	3,000.00	无固定期限, 可随时赎回	2022-12-29	否
合计				<b>48,550.00</b>	—	—	—

#### (五) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 60,119.55 万元(含利息收入及理财收益)，除进行现金管理的 48,550.00 万元外，其余 11,569.55 万元存放于募集资金专项账户中。

#### (六) 节余募集资金使用情况

公司募投项目尚在投入中，不存在结余情况。

#### (七) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2022 年不存在用超募资金外的闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2022 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《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）》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

### 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对《东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（XYZH/2023GZAA3F0012）。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为：凯格精机上述首次发行股票募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《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》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了凯格精机 2022 年度首次发行股票募集资金的实际存放与使用情况。

## 七、保荐机构主要核查工作

保荐机构对公司募集资金年度存放与使用情况进行了核查，主要进行的核查工作包括查阅公司募集资金专用账户的银行对账单、募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证、公司关于募集资金存放与实际使用情况的相关公告及中介机构相关报告，了解募集资金项目工程建设情况，审阅年度募集资金存放与使用的专项报告、会计师关于募集资金年度存放及实际使用情况的鉴证报告以及公司的相关管理制度，从募集资金的管理、用途和信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

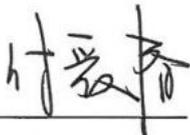
## 八、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：凯格精机 2022 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》《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》《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）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在其他违规使用募集资金的情形。

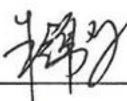
（以下无正文）

(本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于东莞市凯格精机股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



付爱春



朱锦峰

国信证券股份有限公司

2023年4月26日



附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		819,965,803.63				本年度投入募集资金总额		223,179,856.80		
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		223,179,856.80		
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										
精密智能制造装备生产基地建设项目	否	238,354,800.00	238,354,800.00	1,736,533.24	1,736,533.24	0.73%	2024年8月	0.00	不适用	否
研发及测试中心项目	否	119,751,900.00	119,751,900.00	29,338,374.18	29,338,374.18	24.50%	2024年8月	0.00	不适用	否
工艺及产品展示中心项目	否	54,768,500.00	54,768,500.00	104,949.38	104,949.38	0.19%	2023年8月	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	不适用	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		512,875,200.00	512,875,200.00	131,179,856.80	131,179,856.80	25.58%	—	0.00	—	—
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	100.00%	不适用	0.00	不适用	否
尚未指定用途	否	215,090,603.63	215,090,603.63	-	-	0.00%	不适用	0.00	不适用	否
超募资金投向小计		307,090,603.63	307,090,603.63	92,000,000.00	92,000,000.00	29.96%	—	0.00	—	—
合计		819,965,803.63	819,965,803.63	223,179,856.80	223,179,856.80	27.22%	—	0.00	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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	公司首次公开发行股票募集资金总额为 880,270,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 819,965,803.63 元，扣除承诺投资项目投资额后，超募资金金额为 307,090,603.63 元。公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》，同意公司使用部分超募资金 9,200.00 万元用于永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，公司超募资金余额为 215,090,603.63 元（包含未到期现金管理），目前尚未确定使用用途。
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	公司于 2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 24,916,556.68 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 2,573,715.49 元（不含税）置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金 27,490,272.17 元置换上述预先投入及支付发行费用的自筹资金。上述预先投入金额及已支付发行费用经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了 XYZH/2022GZAA3F0001 号《关于东莞市凯格精机股份有限公司以募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的鉴证报告》。同时，国信证券股份有限公司同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，并出具了《关于东莞市凯格精机股份有限公司使用募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的核查意见》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 68,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好且投资期限不超过 12 个月的产品，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的尚未到期的理财产品为 485,500,000.00 元，未超过 2022 年第一次临时股东大会授权额度。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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，尚未使用的募集资金余额 601,195,494.45 元（含利息收入及理财收益），除进行现金管理的 485,500,000.00 元外，其余 115,695,494.45 元存放于募集资金专项账户中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----