

东莞市凯格精机股份有限公司
2023 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	1-8



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024GZAA3F0007

东莞市凯格精机股份有限公司

东莞市凯格精机股份有限公司全体股东:

我们对后附的东莞市凯格精机股份有限公司(以下简称凯格精机)关于募集资金2023年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

凯格精机管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,凯格精机上述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相关规定编制,在所有重大方面如实反映了凯格精机2023年度首次公开发行股票募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供凯格精机2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月十九日

东莞市凯格精机股份有限公司 关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，东莞市凯格精机股份有限公司（以下简称“公司”）编制了2023年度募集资金存放与使用情况报告，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

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，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，发行价格为人民币46.33元/股，募集资金总额为人民币880,270,000.00元，扣除各项发行费用人民币60,304,196.37元（不含税），实际募集资金净额为人民币819,965,803.63元。上述募集资金已于2022年8月10日全部到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具XYZH/2022GZAA30194号《验资报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	880,270,000.00
减：发行费用	60,304,196.37
募集资金净额	819,965,803.63

项目		金额
以前年度募集资金使用情况	减：募集资金投资项目使用	131,179,856.80
	超募资金永久补充流动资金	92,000,000.00
	银行手续费	54.56
	加：利息收入/理财收益	4,409,602.18
报告期内募集资金使用情况	减：募集资金投资项目使用	41,596,164.39
	超募资金永久补充流动资金	92,000,000.00
	银行手续费	889.11
	加：利息收入/理财收益	18,418,430.00
2023 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额		486,016,870.95
其中：现金管理尚未赎回金额		195,000,000.00
募集资金专户余额		291,016,870.95

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和使用情况，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，公司根据《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的储存、使用、变更、监督等内容进行了明确规定。

根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2022 年 8 月 24 日分别与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签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），明确了各方的权利和义务。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。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

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	241,353,797.12
招商银行股份有限公司东莞分行	769903227110608	研发及测试中心项目	7,474,522.04
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	10,256,646.55
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	12,651.16
东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	588000013670708	超募资金	31,919,254.08
合计	—	—	291,016,870.95

三、本年度募集资金的实际使用情况

报告期内，公司募集资金实际使用情况对照表详见本报告附表 1 “募集资金使用情况对照表”。

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 41,596,164.39 元，各项目的投入情况及效益情况详见本报告附表 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 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。于 2023 年 10 月 26 日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，并于 2023 年 11 月 21 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《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。

（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 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》。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 8 月 25 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，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 56,000.00 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，使用期限为自第二届董事会第五次会议审议通过之日起 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 2023 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 195,000,000.00 元，未超过第二届董事会第五次会议授权额度。

截至 2023 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	招商银行股份有限公司东莞分行	结构性存款	保本浮动收益型	500.00	3 个月	2023/10/27	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	4,500.00	3 个月	2023/11/9	否
3	招商银行股份有限公司东莞分行	结构性存款	保本浮动收益型	2,000.00	3 个月	2023/12/15	否
4	招商银行股份有限公司东莞分行	结构性存款	保本浮动收益型	2,500.00	3 个月	2023/12/22	否
5	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	3 个月	2023/12/29	否
合计				19,500.00	—	—	—

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 486,016,870.95 元(含利息收入及理财收益)，除进行现金管理的 195,000,000.00 元外，其余 291,016,870.95 元存放于募集资金专项账户中。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定进行募集资金管理，及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放与使用情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表

东莞市凯格精机股份有限公司董事会

二〇二四年四月十九日

附表 1：募集资金使用情况对照表

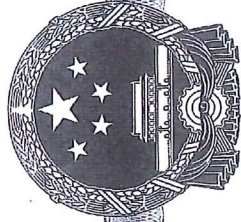
单位：元

募集资金总额		819,965,803.63				本年度投入募集资金总额		133,596,164.39		
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		356,776,021.19		
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	4,488,859.74	6,225,392.98	2.61%	2026年12月	-	不适用	否
研发及测试中心项目	否	119,751,900.00	119,751,900.00	35,792,769.49	65,131,143.67	54.39%	2026年12月	-	不适用	否
工艺及产品展示中心项目	否	54,768,500.00	54,768,500.00	1,314,535.16	1,419,484.54	2.59%	2025年12月	-	不适用	否
补充流动资金	否	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00%	不适用	-	不适用	否
承诺投资项目小计		512,875,200.00	512,875,200.00	41,596,164.39	172,776,021.19	33.69%	—	-	—	—
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	184,000,000.00	184,000,000.00	92,000,000.00	184,000,000.00	100.00%	不适用	-	不适用	否
尚未指定用途	否	123,090,603.63	123,090,603.63	-	-	0.00%	不适用	-	不适用	否
超募资金投向小计		307,090,603.63	307,090,603.63	92,000,000.00	184,000,000.00	59.92%	—	-	—	—
合计		819,965,803.63	819,965,803.63	133,596,164.39	356,776,021.19	43.51%	—	-	—	—

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>1、精密智能制造装备生产基地建设项目：募集资金到账以来，公司积极推进募投项目的实施，为确保投入有效性、适应外部环境变化，公司依据中长期发展战略，采用了谨慎使用募集资金、逐步进行项目布局的原则稳步推进募集资金投资项目的实施；近几年国内外经济形势不断变化，而公司募投项目整体工程量较大，为进一步提升生产能力和优化生产工艺，公司在建设中不断优化调整建设方案，整体建设进度延误。基于上述情况，公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，结合目前募投项目的实际进展情况，同意将“精密智能制造装备生产基地建设项目”达到预定可使用状态时间由“2024 年 8 月 31 日”调整延长至“2026 年 12 月 31 日”。</p> <p>2、研发及测试中心项目：自项目建设以来，公司谨慎、合理、有序地使用募集资金；在项目实施过程中，公司下游消费电子、汽车电子、网络通信、新能源、显示照明和半导体等领域产品和技术要求持续升级，公司需根据市场需求、行业发展趋势，围绕公司发展战略规划来调整募投项目的执行时间，导致项目建设进度较原计划有所延长。基于上述情况，公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，结合目前募投项目的实际进展情况，同意将“研发及测试中心项目”达到预定可使用状态时间由“2024 年 8 月 31 日”调整延长至“2026 年 12 月 31 日”。</p> <p>3、工艺及产品展示中心项目：项目建设方案具体实施过程中的选址、装修、设备选型及安装调试等工作需公司进行审慎实地考察及充分对比论证，并结合市场环境进行动态调整，以提高募投项目整体质量和募集资金使用效率；同时近年来外部经营形势严峻多变，公司在实施项目的过程中相对谨慎，减缓了募集资金投资项目的实施进度，导致项目未达到计划进度。基于上述情况，公司于 2023 年 8 月 25 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，结合目前募投项目的实际进展情况，同意将“工艺及产品展示中心项目”达到预定可使用状态的时间由“2023 年 8 月 31 日”调整延长至“2025 年 12 月 31 日”。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>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。于 2023 年 10 月 26 日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，并于 2023 年 11 月 21 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《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。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>

东莞市凯格精机股份有限公司
关于募集资金 2023 年度使用情况的专项报告

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 2023 年 8 月 25 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，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 56,000.00 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，使用期限为自第二届董事会第五次会议审议通过之日起 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 2023 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 195,000,000.00 元，未超过第二届董事会第五次会议授权额度。
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 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 486,016,870.95 元（含利息收入及理财收益），除进行现金管理的 195,000,000.00 元外，其余 291,016,870.95 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



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

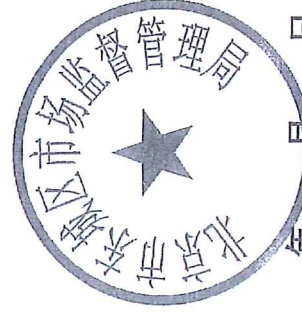


扫描市场主体身份
你档了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 6000万元
类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验资; 资本, 出具
验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业
务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记
账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、
法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项
目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准
后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产
业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月26日

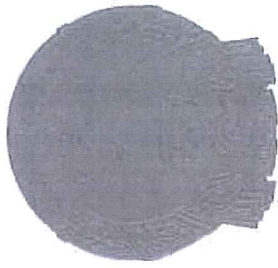
证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



姓名: 陈锦棋 2022
证书编号: 440100770001

证书编号: 440100770001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994年05月23日
Date of Issuance

2021年6月续发



姓名: 陈锦棋 [2023]
证书编号: 440100770001

年 At

月 M

年 /y
月 /m
日 /d



姓名 Full name 陈锦棋
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1960-01-10
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 特殊普通合伙广州分所 330106196001100079

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y
月 /m
日 /d



姓名 纪耀佃
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-10-15
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 440507198310150228
 Identity card No.



姓名: 纪耀佃 2021
 证书编号: 110001581159

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: 110001581159
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2020年06月12日
 Date of issuance
 2021年6月颁发



姓名: 纪耀佃 [2023]
 证书编号: 110001581159

年 An
 本 Th
 日 thi

年 / 月 / 日
 Y / m / d

年 / 月 / 日
 Y / m / d