

**关于广东小崧科技股份有限公司
2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证
报告**



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于广东小崧科技股份有限公司 2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

中兴华核字（2025）第410005号

广东小崧科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东小崧科技股份有限公司（以下简称“小崧股份”）截至2024年12月31日的《2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）及相关格式指引的规定，编制《2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告》，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是小崧公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告》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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，小崧股份截至2024年12月31日的《2024年募集资金存放与实际使用情况专项报告》在所有重大方面按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2023〕1145号）及相关格式指引



的规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供小崧股份 2024 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

2025 年 3 月 28 日

广东小崧科技股份有限公司 2024 年募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（2023 年 12 月修订）及相关格式指引的规定，广东小崧科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2024 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

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

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东小崧科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]828 号）核准，公司以非公开发行的方式向 17 名投资者合计发行人民币普通股 48,030,176 股，发行价格为每股 11.93 元，公司共计募集货币资金人民币 572,999,999.68 元，扣除本次发行费用人民币 14,300,405.84 元（不含税），公司实际募集资金净额为人民币 558,699,593.84 元。以上募集资金于 2021 年 12 月 1 日到账，上述募集资金到位情况业经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（中兴华验字（2021）第 410016 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

项 目	序号	金 额（万元）
募集资金净额	A	55,869.96
截至期初累计发生额	B	40,303.75
本期发生额	项目投入	C1
	暂时补充流动资金	C2
	利息收入净额	C3
累计利息收入净额	D	128.51
节余募集资金永久补充流动资金	E	13,214.30
尚未使用的募集资金	$F=A-B-C1-C2+D-E$	0.00

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》（深证上〔2022〕12 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）等有

关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储。公司募集资金存放于专用银行账户，并与保荐机构、银行签订了监管协议，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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
广发银行股份有限公司江门分行	9550880010021600795	0.00	2022/12/5 销户
中国农业银行股份有限公司江门分行	44370301040037404	0.00	2022/6/24 销户
渤海银行股份有限公司成都分行	2059441751000132	0.00	2024/12/31 销户
江西银行股份有限公司南昌滨江支行	791914602700069	0.00	2024/11/5 销户
广发银行股份有限公司江门分行	9550880217629500848	0.00	2024/12/30 销户
赣州银行股份有限公司新建支行	2805000103020001077	0.00	2022/12/29 销户
中国银行股份有限公司南昌西湖支行	199252814735	0.00	2022/6/29 销户
渤海银行股份有限公司成都分行	2047431365000103	0.00	2022/7/20 销户
合计		0.00	

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在募集资金投资项目已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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

广东小崧科技股份有限公司董事会

2025 年 3 月 28 日

附件

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：广东小崧科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			57,300.00			本年度投入募集资金总额	2,480.42			
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	44,214.21			
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										
1、健康电器产业化项目	否	28,000.00	28,000.00	2,480.40	19,003.07	67.87	2024-9-27	119.25	不适用	否
2、安全与智能化工程设备购置项目	否	14,000.00	14,000.00	0.02	9,005.65	64.33	不适用	不适用	不适用	是，已终止注①
3、补充流动资金	否	15,300.00	15,300.00	-	14,775.45	96.57	-	-	不适用	否
发行费用	-	-	-	-	1,430.04	100.00	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	57,300.00	57,300.00	2,480.42	44,214.21	77.16	-	119.25	-	-

闲置募集资金永久补充流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
节余募集资金永久补充流动资金	-	-	-	13,214.30	13,214.30	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(一) 募投项目延期</p> <p>公司于 2023 年 12 月 29 日召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将“健康电器产业化项目”及“安全与智能化工程设备购置项目”的达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。</p> <p>1、健康电器产业化项目</p> <p>受宏观环境波动、全球公共卫生事件等客观因素影响，健康电器产业化项目的厂房建设周期有所延长。健康电器产业化项目的主体建筑施工工作已近尾声，部分生产设备已经完成采购，剩余的新厂房的装修及相关配套设施、其余生产设备的采购安装尚需一定时间。公司综合考虑“健康电器产业化项目”的实际建设进度，基于审慎性原则，决定将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。</p> <p>2、安全与智能化工程设备购置项目</p> <p>由于建筑业宏观环境，项目实施期间盘扣式脚手架市场价格波动，以及各地安全施工政策推行进度不及预期等客观因素，公司精简了子公司国海建设的工程项目承接量，放缓了安全与智能化工程设备购置项目的投资节奏。公司将持续对相关设备购置的投入，合理规划该项目剩余募集资金的使用。</p> <p>公司综合考虑“安全与智能化工程设备购置项目”的实际实施进度，基于审慎性原则，决定将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。</p> <p>(二) 募投项目未达到预计效益的说明</p> <p>1、“健康电器产业化项目”达到预定可使用状态日期为 2024 年 9 月 27 日。“健康电器产业化项目”2024 年 10-12 月实现效益 119.25 万元，根据项目可行性报告，该项目建设期结束后第一年未有利润预测，因此预计效益为不适用。</p> <p>2、“安全与智能化工程设备购置项目”经第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十二次会议、2024 年第四次临时股东大会审议予以终止，因此达到预计预定可使用状态日期、本年度实现的效益以及是否达到预计效益均为不适用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>注①：“安全与智能化工程设备购置项目”于实施期间，建筑业宏观环境较原募投项目设计时发生诸多变化。整体来看，受整体房地产行业下行的影响，市场需求不如预期；同时盘扣式脚手架原材料的市场价格产生较大波动，继续购置盘扣式脚手架会增加经营成本；除此之外，各地安全施工政策推行进度不及预期，盘扣式脚手架在江西省内建筑工地实施中没有形成规模发展。经第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十二次会议、2024 年第四次临时股东大会审议，该募投项目予以终止。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									

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	公司于 2022 年 3 月 11 日召开了第五届董事会第三十次及第五届监事会第二十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用本次非公开发行股份募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 3,801,617.96 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、公司于 2023 年 10 月 25 日召开了第六届董事会第三次会议及第六届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 14,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，上述使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 10 月 23 日，公司已将上述授权范围内用于暂时补充流动资金的部分闲置募集资金全部归还至公司募集专户，使用期限未超过 12 个月。公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构国泰君安证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>2、公司于 2022 年 10 月 25 日召开了第五届董事会第四十次会议及第五届监事会第三十三次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金议案》，同意公司使用不超过 15,000 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。上述用于暂时补充流动资金的募集资金已全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构国泰君安证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>3、公司于 2022 年 7 月 4 日召开了第五届董事会第三十六次会议及第五届监事会第二十九次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金议案》，同意子公司使用不超过 5,000 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 6 个月,到期将归还至募集资金专户。上述用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元已全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构国泰君安证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>4、公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十七次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司使用不超过 5,000 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,到期将归还至募集资金专户。上述用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元已全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构国泰君安证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>5、公司于 2021 年 12 月 30 日召开第五届董事会第二十七次会议及第五届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司使用不超过 5,000 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 6 个月,到期将归还至募集资金专户。上述用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元已全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构国泰君安证券股份有限公司及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金节余的金	<p>募投项目出现募集资金节余的原因主要是：</p> <p>1、公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募</p>

额及原因	集资金，加强了项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低了项目建设成本和费用； 2、公司终止“安全与智能化工程设备购置项目”，不再继续投入募集资金购买设备，因此形成节余募集资金； 3、募投项目部分合同余款支付时间周期较长，尚未使用募集资金支付，项目结项后，公司将按照相关交易合同约定继续支付相关款项。 鉴于公司募投项目已达到可使用状态或终止，公司将节余募集资金 13,214.30 万元永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司分别于 2024 年 10 月 8 日、2024 年 10 月 24 日召开了第六届董事会第十三次会议和 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目结项、终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，“健康电器产业化项目”已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司决定对该项目进行结项；“安全与智能化工程设备购置项目”因市场环境发生变化，继续实施募投项目不具备经济性，公司决定终止该项目，并将上述募投项目节余募集资金永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率。董事会、股东大会同意募投项目结项、终止并将节余募集资金永久补充流动资金的事项。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无