

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[2021]230Z1311 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内 容	页码
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[2021]230Z1311 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）董事会编制的 2020 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发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《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《创业板上市公司业务办理指南第 6 号——信息披露公告格式》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 2020 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》（证监会公告[2012]44 号）及交易所的相关规定编制，公允反映了佰奥智能 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页无正文，为佰奥智能容诚专字[2021]230Z1311 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

2021 年 4 月 23 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发布的《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《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式》相关格式指引的规定，将昆山佰奥智能装备股份有限公司（以下简称公司）2020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、募集资金净额	30,068.71	
减：2020年度募集资金使用	10,574.99	含置换前期预先投入部分2,955.02万元
购买理财产品净支出	12,700.00	
加：利息收入扣除手续费净额	120.28	
理财产品收益	31.16	
二、2020年末募集资金余额	6,945.16	
三、未到期理财产品余额	12,700.00	

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》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2020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	347.46
招商银行股份有限公司苏州分行昆山支行	512905297110701	721.44
招商银行股份有限公司苏州分行昆山支行	512909814010602	1,783.00
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	290.38
上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801300001658	61.44
上海银行股份有限公司昆山支行	37400103004138715	724.25
合计		3,927.97

注：募集资金专户余额与前述募集资金余额差异为 3,017.20 万元，主要原因为公司将部分募集资金从募集资金专户转出到公司一般户中进行现金管理。公司2020年第一次临时股东大会审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在该议案规定的额度内通过一般户开展了部分闲置募集资金的现金管理。2020年9月27日和2020年9月28日，公司分别购买了2,000万元和1,000万元的理财产品，具体信息披露详见公司《昆山佰奥智能装备股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2020-027）。截至2020年末，上述理财产品均已到期，到期本金及收益合计3,017.20万元未转回募集资金专户，存放于公司银行账户中。截至本报告出具日，所有通过一般户进行现金管理的本金及收益已转回至公司募集资金专户或持续现金管理中。

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

截至2020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10,574.99万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，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

2021 年 4 月 23 日

附表 1:

2020 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		10,574.99			
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		10,574.99			
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.智能组装设备及其零 组件生产项目	否	9,641.45	9,641.45	5,658.56	5,658.56	58.69	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	450.62	450.62	6.08	不适用	不适用	不适用	否
3.研发中心项目	是	9,020.26	9,020.26	516.50	516.50	5.73	不适用	不适用	不适用	否
4.补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00	3,949.31	3,949.31	98.73	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	30,068.71	30,068.71	10,574.99	10,574.99	—	—	—	—	—

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。	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金余额为 19,645.16 万元，其中：存放于募集资金专用账户余额 3,927.96 万元，存放于公司一般银行账户余额 3,017.20 万元，未到期理财产品余额 12,700.00 万元。	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无	