

兴业证券股份有限公司
关于双枪科技股份有限公司
2023年度募集资金存放和使用情况的核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”、“保荐机构”）作为双枪科技股份有限公司（以下简称“双枪科技”、“公司”）首次公开发行股票并上市的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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1号——主板上市公司规范运作》等有关规定，对双枪科技2023年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

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《关于核准双枪科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2347号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）1,800.00万股。每股发行价格为26.40元，募集资金总额为475,200,000.00元，扣除相关发行费用（不含增值税），实际募集资金净额为人民币418,289,150.93元。上述募集资金已于2021年7月30日划至指定账户。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年7月30日对首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了容诚验字[2021]230Z0174号《验资报告》。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司分别与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

（二）募集资金使用及结余情况

（1）上述募集资金到位前，截至2021年7月31日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入9,060,200.00元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,060,200.00元；

（2）本期投入募集资金项目91,650,282.58元，累计募集资金投入金额

229,954,441.31元（包括置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,060,200.00元）；募集资金专用账户累计利息收入13,383,855.26元，使用补充流动资金项目专用账户利息收入补充流动资金484,269.72元，募集资金2023年12月31日余额为201,234,295.16元。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《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规范运作指引》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。

2021年8月16日，公司与兴业银行股份有限公司杭州余杭支行（现已更名为兴业银行股份有限公司杭州临平支行，以下简称“兴业银行杭州临平支行”）、中国建设银行股份有限公司庆元支行（以下简称“建设银行庆元支行”）和兴业证券股份有限公司（以下简称兴业证券）签署《募集资金三方监管协议》，在兴业银行杭州临平支行开设募集资金专项账户（账号：357950100100349559），兴业银行杭州临平支行开设募集资金专项账户（账号：357950100100349311），建设银行庆元支行开设募集资金专项账户（账号：33050169733509111111）。

2023年1月16日，公司及全资子公司龙泉双枪家居用品有限公司（以下简称“双枪家居”）、建设银行庆元支行和兴业证券签署《募集资金四方监管协议》，在建设银行庆元支行新增开立募集资金专项账户（账号：33050169733500001872）。

上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至2023年12月31日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额
兴业银行杭州临平支行	357950100100349559	8,483,336.12

银行名称	银行帐号	余额
兴业银行杭州临平支行	357950100100349311	15,377.43
建设银行庆元支行	33050169733509111111	21,842,413.88
建设银行庆元支行	33050169733500001872	2,893,167.73
合计	-	33,234,295.16

注：截至2023年12月31日募集资金余额为201,234,295.16元，其中专户活期存款余额为33,234,295.16元，购买理财产品余额为30,000,000.00元，闲置资金补充流动资金金额为138,000,000.00元。

三、2023年度募集资金的使用情况

截至2023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229,954,441.31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2023年12月31日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表2。

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。

六、保荐机构主要核查工作及核查意见

经核查，保荐机构认为：双枪科技2023年度已按照《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定管理和使用募集资金，双枪科技编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》如实反映了公司募集资金2023年度实际存放与使用情况。

截至2023年末，公司“日用餐厨具自动化生产基地建设项目”、“信息化建设项目”、“年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目”，投资进度分别为41.67%、16.93%、38.65%。公司已根据募投项目的实际建设情况和投资进度，将项目达到预定可使用状态日期自2023年12月调整为2024年12月，但项目进程仍较为缓慢，存在延期风险。

（以下无正文）

（本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于双枪科技股份有限公司2023年度募集资金存放和使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

邱龙凡

王超

兴业证券股份有限公司

2024年4月25日

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额			41,828.92			本年度投入募集资金总额	9,165.03			
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	22,995.45			
累计变更用途的募集资金总额			10,000.00							
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)			23.91							
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.日用餐厨具自动化生产基地建设项目	是	27,497.34	17,497.34	5,017.56	7,290.89	41.67	2024年12月	—	—	否
2.信息化建设项目	否	3,000.00	3,000.00	282.31	507.82	16.93	2024年12月	—	—	否
3.补充流动资金	否	11,331.58	11,331.58	—	11,331.58	100.00	不适用	—	—	否
4.年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目	是	—	10,000.00	3,865.16	3,865.16	38.65	2024年12月	—	—	否

承诺投资项目小计		41,828.92	41,828.92	9,165.03	22,995.45					
超募资金投向										
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计		41,828.92	41,828.92	9,165.03	22,995.45					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>因受国内外经济、市场需求、行业发展等多方因素影响，根据公司战略规划，募投项目实施进度有所延缓。公司基于谨慎性原则，结合当前募投项目的实际进展情况，在不改变募投项目实施主体、实施地点的前提下，对募投项目的实施进度进行调整，以充分发挥募投项目资金效益，确保公司募投项目具备持续稳定的运行与竞争能力。</p> <p>公司于2023年10月26日召开了第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》。公司对募集资金投资项目达到可使用状态时间的调整如下：</p> <p>日用餐厨具自动化生产基地建设项目达到预定可使用状态日期由2023年12月调整到2024年12月；</p> <p>信息化建设项目达到预定可使用状态日期由2023年12月调整到2024年12月；</p> <p>年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目达到预定可使用状态日期由2023年9月调整到2024年12月；</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
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	截至2021年12月31日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入906.02万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金906.02万元。									

<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>公司于2021年10月22日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，减少公司财务费用，在确保募集资金需求的前提下，公司拟使用总金额不超过人民币1.1亿元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起算，到期前归还至募集资金专用账户。</p> <p>公司于2022年10月20日披露了《关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号2022-055），公司将临时用于补充流动资金共计人民币11,000万元募集资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。</p> <p>公司于2022年10月21日召开了第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，减少公司财务费用，在确保募集资金需求的前提下，公司拟使用总金额不超过人民币1.1亿元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起算，到期前归还至募集资金专用账户。</p> <p>公司于2023年10月21日披露了《关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号2023-049），公司将临时用于补充流动资金共计人民币11,000万元募集资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。</p> <p>公司于2023年10月20日召开了第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，减少公司财务费用，在确保募集资金需求的前提下，公司拟使用总金额不超过人民币1.5亿元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起算，到期前归还至募集资金专用账户。</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>公司于2021年8月27日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币30,000.00万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资产品的期限不超过12个月，在决议有效期内该资金额度可以滚动使用。</p> <p>公司于2022年8月22日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司拟使用最高额度不超过人民币30,000.00万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、低风险的短期理财产品。使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月，资金可滚动使用。</p> <p>公司于2023年8月23日召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司拟使用最高额度不超过人民币10,000.00万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、低风险的短期理财产品。使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月，资金可滚动使用。2023年度公司现金管理情况如下：</p> <p>1、2023年公司认购兴业银行股份有限公司杭州临平支行《兴业银行企业金融人民币结构性存款》共计5,600.00万元，到期赎回《兴业银行企业金融人民币结构性存款》共计7,400.00万元，累计收益为40.33万元；截止2023年12月31日《兴业银行企业金融人民币结构性存款》无余额；</p> <p>2、2023年公司认购中国建设银行股份有限公司庆元支行《建行浙江分行定制型单位结构性存款》共计36,000.00万元，到</p>

	期赎回《建行浙江分行定制型单位结构性存款》共计 47,000.00 万元，累计收益为 241.41 万元；截止 2023 年 12 月 31 日《建行浙江分行定制型单位结构性存款》余额为 3,000.00 万元，于 2024 年 2 月 1 日到期。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止2023年12月31日，尚未使用的募集资金余额为20,123.43万元，募投项目尚未完工形成结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日募集资金余额为20,123.43万元，其中专户活期存款余额为 3,323.43 万元，购买理财产品余额为3,000.00 万元，闲置资金临时补充流动资金金额为 13,800.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表2:

2023年度变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	原拟定达到预定可使用状态日期	调整后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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
日用餐厨具自动化生产基地建设项目	日用餐厨具自动化生产基地建设项目	17,497.34	5,017.56	7,290.89	41.67	2023年12月	2024年12月	—	—	否
年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目	日用餐厨具自动化生产基地建设项目	10,000.00	3,865.16	3,865.16	38.65	2023年9月	2024年12月	—	—	否
合计		27,497.34	8,882.72	11,156.05						
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					变更原因： 公司充分考虑产品的市场容量、市场竞争以及产需平衡等因素，结合市场环境等因素影响以及公司长远发展的规划，对“日用餐厨具自动化生产基地建设项目”投资建设规模进行了调整。凭借领先的工艺水平、稳定的产品质量、优秀的创意设计，公司在行业内已经具备了较高的口碑和品牌知名					

	<p>度。基于消费者的需求升级，公司积极推进差异化发展战略，借助强大的设计研发能力、生产加工能力和全渠道营销能力，大力开发定制化产品。新项目主要为国际知名品牌宜家、双立人等客户提供定制化服务，专注于定制化、差异化产品。通过差异化产品创新，吸引更多高端客户群体，创造更好的盈利空间。受上述因素影响，公司决定调减“日用厨具自动化生产基地建设项目”的投入，并将调减金额投入全资子公司“年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目”。</p> <p>决策程序： 公司于2022年12月14日召开了第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额及新增募投项目的议案》，公司拟缩减“日用厨具自动化生产基地建设项目”募集资金承诺投资金额，由原来募集资金承诺投资总额2.75亿元，调减为人民币1.75亿元。调减的金额1亿元拟用于新增募投项目“年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目”。</p> <p>本次募集资金用途的变更不构成关联交易。本次新增的“年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目”已经履行国家有关部门备案程序。</p>
<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>因受国内外经济、市场需求、行业发展等多方因素影响，根据公司战略规划，募投项目实施进度有所延缓；截至2023年12月31日，日用厨具自动化生产基地建设项目、年产3000万件餐厨配件生产基地建设项目未达到计划进度。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>