

中信证券股份有限公司
关于杭州联德精密机械股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为杭州联德精密机械股份有限公司（以下简称“联德股份”、“公司”）首次公开发行股票并在上交所主板上市的保荐机构，根据《中华人民共和国证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对联德股份 2024 年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，核查具体情况如下：

一、募集资金到位及使用基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准杭州联德精密机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3550 号）核准杭州联德精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票的注册申请，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,000 万股，本次发行价格为每股人民币 15.59 元，募集资金总额为人民币 935,400,000 元，扣除发行费用人民币（不含增值税）74,170,455.57 元后，实际募集资金净额为人民币 861,229,544.43 元。本次发行募集资金已于 2021 年 2 月 24 日全部到位，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2021 年 2 月 24 日出具了《验资报告》（天健验〔2021〕71 号）。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金使用情况明细如下：

单位：万元人民币

项 目	金 额（万元）
募集资金净额	86,122.95
减：募投项目投入	62,248.41

项 目	金 额（万元）
减：手续费等支出	3.57
减：补充流动资金	22,437.84
减：募集资金进行现金管理	0.00
加：理财收益及利息收入	4,279.54
募集资金专户应剩余余额	5,712.67
募集资金专户实际剩余余额	5,712.67

注：公司募投项目均已经结项，结项后募集资金专户剩余募集资金金额5,712.67万元（含利息收入），已在报告期内补流，账户余额暂未转出

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司已制定了《杭州联德精密机械股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。根据《管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构于2021年2月24日与中信银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

在部分变更募集资金用途后，公司根据《管理制度》的相关规定，在银行新开设了募集资金专户，并连同海宁弘德机械有限公司及保荐机构中信证券于2021年5月26日与招商银行股份有限公司杭州九堡支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，连同浙江明德精密机械有限公司及保荐机构中信证券于2021年5月26日与杭州银行股份有限公司西湖支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

根据公司业务及实施募投项目的需要、《管理制度》的有关规定，2022 年 9 月 22 日，公司及实施募投项目的子公司浙江明德精密机械有限公司、保荐机构中信证券与杭州银行股份有限公司西湖支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，公司在杭州银行股份有限公司西湖支行开立募集资金外币专项账户，四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，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

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：万元人民币

开户银行	开户人	银行账号	募集资金余额	备注
中信银行股份有限公司上海分行	杭州联德精密机械股份有限公司	8110201013101287274	6.53	募集资金专户
招商银行股份有限公司杭州九堡支行	海宁弘德机械有限公司	571915823810602	已于 2024 年 1 月 19 日注销	募集资金专户
杭州银行股份有限公司西湖支行	浙江明德精密机械有限公司	3301040160017853659	4,959.66	募集资金专户
杭州银行股份有限公司西湖支行	浙江明德精密机械有限公司	3301040160021794568	0.00	募集资金专户（欧元户）
杭州银行股份有限公司西湖支行	浙江明德精密机械有限公司	3301040160021794055	746.48	募集资金专户（日元户）
合计			5,712.67	-

注：公司募投项目均已经结项，结项后募集资金专户剩余募集资金已在报告期内补流，账户余额暂未转出

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项实际使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在以自筹资金预先投入募集资金的置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于 2024 年 4 月 2 日召开了第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。在保证不影响募集资金投资项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的前提下，同意公司及子公司使用最高总额不超过人民币 1 亿元（含本数）的暂时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、稳健型的保本型理财产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

受托 银行	产品名称	产品类型	购买金额	起止日期	是否 赎回	到期收回情况	
						本金	收益
中国农业银行股份有限公司九堡支行	2023年第10期公司类法人客户人民币大额存单产品	银行理财产品	3,000.00	2023/3/30 3年（可转让）	是	3,000.00	73.88
中国农业银行股份有限公司九堡支行	2023年第10期公司类法人客户人民币大额存单产品	银行理财产品	3,000.00	2023/3/30 3年（可转让）	是	3,000.00	90.68
中国农业银行股份有限公司九堡支行	2023年第10期公司类法人客户人民币大额存单产品	银行理财产品	1,000.00	2023/3/30 3年（可转让）	是	1,000.00	25.40
杭州银行股份有限公司西湖支行	单位大额存单 G106期3年	银行理财产品	5,000.00	2023/6/28 3年（可转让）	是	5,000.00	132.27
杭州银行股份有限公司西湖支行	单位大额存单奖励 G01期3年	银行理财产品	1,000.00	2023/8/1 3年（可转让）	是	1,000.00	20.87
杭州银行股份有限公司西湖支行	单位大额存单 G106期3年	银行理财产品	5,000.00	2024/5/8 3年（可转让）	是	5,000.00	29.18
杭州银行股份有限公司西湖支行	单位大额存单奖励 G01期3年	银行理财产品	1,000.00	2024/7/10 3年（可转让）	是	1,000.00	12.98
合计			19,000.00			19,000.00	385.26

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司于 2024 年 12 月 24 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“高精度机械零部件生产建设项目”结项，将节余募集资金合计 5,712.67 万元（含利息收入扣除手续费净额）永久补充流动资金，公司首次公开发行股票募投项目全部实施完毕。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《联德股份关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-057）。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司于 2021 年 4 月 25 日及 2021 年 5 月 17 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议及 2020 年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，将原“年产 65,000 套高精度机械零部件技改项目”变更为“高精度机械零部件生产建设项目项目”、“年新增 125,000 套高精度机械零部件技改项目”变更为“年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目”。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州联德精密机械股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-017）

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2024 年 12 月 31 日的《2024 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作，出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：联德股份管理层编制的《2024 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，如实反映了联德股份募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。

七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

保荐机构通过资料审阅、沟通访谈等多种方式对联德股份募集资金的使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，根据核查的结果保荐机构认为：

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金存放和使用符合《中华人民共和国证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》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，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于杭州联德精密机械股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

孙琦

孔磊

中信证券股份有限公司

年 月 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

单位：万元人民币

募集资金总额				86,122.95		本年度投入募集资金总额					11,697.12	
变更用途的募集资金总额				65,283.26		已累计投入募集资金总额					83,088.10	
变更用途的募集资金总额比例				75.80%								
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 （如有）	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度投入 金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末累 计投入金额与承 诺投入金额的 差额 (3)=(2)-(1)	截至期末 投入进度 (%) (4)=(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
年产 65,000 套高 精度机械 零部件技 改项目	高精度机械 零部件生产 建设项目	22,921.00	57,594.86	57,594.86	11,697.12	56,145.47	-1,449.39	97.48	2024 年 12 月	-479.64	不适用 [注 1]	否
年新增 125,000 套 高精度机 械零部件 技改项目	年新增 34,800 套高 精度机械零 部件技改项 目	42,362.26	7,688.40	7,688.40	-	6,102.94	-1,585.46	79.38	2023 年 12 月	1,489.82	否 [注 2]	否
补充流动资金		20,839.69	20,839.69	20,839.69	-	20,839.69	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		86,122.95	86,122.95	86,122.95	11,697.12	83,088.10	-3,034.85	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无							

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见三、（四）闲置募集资金进行现金管理的情况
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	详见三、（七）节余募集资金使用情况
募集资金其他使用情况	无

[注 1]高精度机械零部件生产建设项目于 2024 年陆续投产，项目投产初期产生小额亏损

[注 2]年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目于 2023 年末完工投产。完全达产首年预计实现净利润 2,000.82 万元。2024 年度受下游客户需求及客户降价因素影响，产能未能充分释放，导致项目未达到预计效益，项目自陆续投产以来，累计产生效益 7,951.45 万元

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元人民币

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高精度机械零部件生产建设项目	年产 65,000 套高精度机械零部件技改项目	57,594.86	57,594.86	11,697.12	56,145.47	97.48	2024 年 12 月	-479.64	不适用 [注 1]	否
年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目	年新增 125,000 套高精度机械零部件技改项目	7,688.40	7,688.40	-	6,102.94	79.38	2023 年 12 月	1,489.82	否 [注 2]	否
合计		65,283.26	65,283.26	11,697.12	62,248.41	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 （分具体募投项目）		公司于 2021 年 4 月 25 日及 2021 年 5 月 17 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议及 2020 年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，将原“年产 65,000 套高精度机械零部件技改项目”将变更为“高精度机械零部件生产建设项目”、“年新增 125,000 套高精度机械零部件技改项目”将变更为“年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目”。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州联德精密机械股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-017）。								
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）		不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		未发生重大变化								

[注 1]高精度机械零部件生产建设项目于 2024 年陆续投产，项目投产初期产生小额亏损

[注 2]年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目于 2023 年末完工投产。完全达产首年预计实现净利润 2,000.82 万元。2024 年度受下游客户需求及客户降价因素影响，产能未能充分释放，导致项目未达到预计效益，项目自陆续投产以来，累计产生效益 7,951.45 万元