

国信证券股份有限公司
关于东莞市凯格精机股份有限公司
变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期的核查意见

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐人”）作为东莞市凯格精机股份有限公司（以下简称“凯格精机”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》和《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对凯格精机“精密智能制造装备生产基地建设项目”实施地点和实施方式进行调整、对“工艺及产品展示中心项目”进行延期的事项进行了核查，发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕796号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，每股面值为人民币1.00元，发行价为人民币46.33元/股，共计募集资金人民币880,270,000.00元，扣除发行费用后，公司本次募集资金净额为人民币819,965,803.63元。2022年8月10日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了XYZH/2022GZAA30194号《验资报告》。公司对募集资金的存放和使用进行专户管理，并与专户开设银行、保荐人签订了《募集资金三方监管协议》。

根据《东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划，并经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议和2024年第一次临时股东大会审议通过《关于调整部分募投项目投资规模、内部结构并永久补充流动资金的议案》，同意公司根据募投项目实施的实际情况，对“研发及测试中心项目”投资规模及

内部结构进行相应调整。调整后，公司募投项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额
1	精密智能制造装备生产基地建设项目	23,835.48	23,835.48
2	研发及测试中心项目	11,975.19	8,677.73
3	工艺及产品展示中心项目	5,476.85	5,476.85
4	补充流动资金	10,000.00	10,000.00
5	永久补充流动资金	-	3,297.46
总计		51,287.52	51,287.52

（二）募集资金使用情况

截至 2025 年 9 月 30 日，公司募投项目已累计使用募集资金 21,939.44 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	实际投入募集资金占比
1	精密智能制造装备生产基地建设项目	23,835.48	23,835.48	1,421.96	5.97%
2	研发及测试中心项目	11,975.19	8,677.73	7,060.44	81.36%
3	工艺及产品展示中心项目	5,476.85	5,476.85	159.59	2.91%
4	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%
5	永久补充流动资金	-	3,297.46	3,297.46	100.00%
合计		51,287.52	51,287.52	21,939.44	42.78%

二、本次变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期的具体情况

（一）精密智能制造装备生产基地建设项目

1、变更项目实施方式和实施地点的情况

为保障募投项目的顺利实施，结合公司实际情况，在募集资金投资总额不变的前提下，公司拟对“精密智能制造装备生产基地建设项目”实施方式和实施地点进行调整，实施方式由租赁方式调整为租赁方式、公司自有场地共同实施；同时新增公司自有厂房所在地东莞市东城街道沙朗路 2 号为实施地点之一。

2、变更项目实施方式和实施地点的原因

公司募投项目“精密智能制造装备生产基地建设项目”原计划通过租赁方式实施，需要场地面积较大，同时对厂房的承重有要求，租赁厂房存在较多限制，同时考虑租赁厂房与公司现有办公地点协同效率低，沟通和管理成本高等问题，公司一直未找到合适的场地。为充分保障公司产品的生产需求，综合考虑公司厂房的整体规划和合理布局，通过持续优化现有厂房利用率，提升生产效率，新规划出的场地可以满足公司现有产能需求。公司为确保募投项目实施场地的稳定性，提高募集资金的使用效率，通过增加自有场地实施募投项目更符合公司目前的实际情况及未来发展战略。

（二）工艺及产品展示中心项目

1、项目延期的情况

“工艺及产品展示中心项目”主要根据公司的发展战略及业务拓展的需要，在苏州、深圳、杭州、东莞等地建设工艺及产品展示与体验、企业品牌宣传于一体的工艺及产品展示中心，系公司在营销环节执行“高端精密装备+工艺解决方案”战略的重要体现。

公司基于审慎性原则，结合当前募投项目实际建设情况和投资进度，在募投项目投资总额、实施主体及内容不变的情况下，对募投项目“工艺及产品展示中心项目”达到预定可使用状态的日期由原计划的 2025 年 12 月 31 日延长至 2027 年 12 月 31 日。

2、项目延期的原因

工艺及产品展示中心项目投入进展缓慢，主要系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。

（1）关于设备选型上遇到的挑战

工艺及产品展示中心项目主要通过以单机静态展示、整线动静态结合展示的形式让客户了解公司不同产品的技术指标及参数、定制化选项、应用领域等，以及产品在完整产线上的应用及其工艺能力，让客户直观、全面地了解公司产品阵

容、应用场景以及技术工艺能力，认识公司在装备性能、工艺技术及其整合的工艺方案的先进性以及未来生产应用的潜力。因此，公司在设备选型上面临以下挑战：

①在进行工艺及产品展示中心设备选择时，公司需要具备前瞻性思维，不仅考虑当前的工艺需求，更要着眼于未来技术的发展趋势。随着科技的不断进步，新的技术和工艺将不断涌现。在选择设备型号时，公司特别注重设备的兼容性和可扩展性，确保所选设备能够满足中长期技术或者工艺的发展。

②不同应用领域在构建完整产线时，对上下游环节的设备选择有着不同的需求。这要求公司在设备选型上，不仅要考虑设备的通用性和先进性，还要考虑其与特定工艺的匹配度。

（2）关于具体实施地点的选择上遇到的挑战

在选址工艺及产品展示中心的过程中，公司遵循审慎考察的原则，综合考虑了多个关键因素以确保选址决策能够促进企业的持续成长和提升市场竞争力。具体如下：

①行业集聚效应，选择半导体和电子装联行业集中度高的地区，以带来供应链的完善和技术的交流，从而降低运营成本并促进创新。

②客户资源分布，公司倾向于选择能够便捷接触到现有和潜在客户的地点，有利于业务拓展和提供服务。

③市场接近度，公司需要确保工艺及产品展示中心与目标市场的距离适中，有利于物流的便利性、客户访问的便捷性以及对市场动态的快速响应。

通过深入的市场调研和战略规划，公司旨在选择一个能够支持其长期发展和市场竞争力的展示中心地点，从而更好地适应市场变化，满足客户需求。

3、项目重新论证的情况

根据《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》的相关规定，公司对本次延期募投项目的必要性及可行性进行了重新论证，认为该募投项目符合公司发展规划，项目继续实施仍具备必要性和可行性，具体情况如下：

（1）项目建设的必要性分析

①增强工艺及产品展示能力，提升客户体验与技术服务深度的需要

建设工艺及产品展示中心是公司“高端精密装备+工艺解决方案”战略在营销环节的重要体现。工艺及产品展示中心作为一种体验式营销方式，汇聚展厅、工艺实验室、多媒体会议室等功能区。其中，展厅和多媒体会议室能够让客户更直观、全方位的了解各项产品性能，工艺实验室能够对行业内新产品、新工艺进行实验测试，为客户展示新产品、新工艺全套的工艺方案和测试数据。

工艺及产品展示中心能让客户直观、全面、高效地了解公司产品阵容、应用场景以及技术工艺能力，认识公司在装备性能、工艺技术及其整合的工艺方案的先进性以及未来生产应用的潜力，有助于提高客户对公司及产品的认可程度，提高产品竞争力。

②提升公司品牌形象，增强行业影响力的需要

公司的品牌影响力在客户购买决策中占据重要地位，公司下游电子制造服务企业在选择设备时对品牌的关注度很高。电子装备行业内企业拥有良好的品牌形象往往能在日益激烈的竞争市场中占据优势，脱颖而出。

公司自成立以来就聚焦于为客户提供自动化精密装备，始终把产品与服务质量视为品牌的生命，把对客户的全流程服务作为品牌维护和市场拓展的重要基础。

“工艺及产品展示中心项目”有利于公司对外展示技术实力，是企业文化传播的重要窗口。通过借助多媒体设备，以展览、研讨等方式传达企业软实力信息，有助于推动公司品牌形象建设，进一步强化品牌优势，巩固和提升公司的行业地位，提升公司的综合竞争力。

③优化区域布局，深化市场渗透的需要

华南和华东地区是公司主营业务收入的重要来源区，“工艺及产品展示中心项目”的实施地可辐射珠三角和长三角，覆盖了公司客户群所在的主要区域，有助于提升公司在电子制造产业发达地区的品牌知名度，精准营销，进而提升公司的盈利能力。

（2）项目建设的可行性分析

①具备坚实的市场基础和品牌优势

经过多年深耕，凭借优质的产品和全面及时的售后服务，在客户群体中积累了良好的口碑。获得了包括富士康、立讯精密、华为、鹏鼎控股、比亚迪、中国中车、海康威视、京东方、木林森等各下游领域龙头客户的订单和认可，从而积

累了庞大且优质的客户资源，“GKG”已成为电子装联领域的著名设备品牌。工艺及产品展示中心将成为新客户近距离了解公司产品与工艺的重要渠道，有效提升业务开拓效果。公司长期以来积累的客户资源和良好的行业口碑为本次募投项目的实施奠定了市场基础。

②拥有专业的营销服务团队

公司已建立了一支兼具专业知识与营销经验的销售团队。公司的销售人员负责了解客户的基本需求、维护客户关系等工作，市场工艺人员负责挖掘客户需求，根据客户需求制定发展策略，技术支持团队负责解决客户技术难题，最终使得前期的订单和后期的服务有机结合，对市场变化做出快速反应的同时也能够提高客户的满意度，高素质的销售团队和丰富的客户资源为本项目实施提供了保障。同时，针对战略方向行业的特点，进一步加强了在不同领域工艺技术方面的专业人才储备。团队具备跨行业服务能力，能够适应不同行业客户的差异化需求，为工艺及展示中心的有效运营提供人才保障。

4、项目预计收益

“工艺及产品展示中心项目”运营后不产生直接经济效益，是通过提升公司产品的品牌影响力、市场覆盖率和销售收入来实现，预计项目收益未发生不利变化。

5、重新论证的结论及后续保障措施

公司认为本次募投项目符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司根据实际实施进度分阶段投入。公司将密切关注市场环境变化，结合公司实际情况，合理规划建设进度，加强对募集资金使用的监督管理，加快推进募投项目建设。

三、本次变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期对公司的影响

本次部分募投项目变更实施地点、实施方式及延期是基于公司的战略规划和项目实际开展需要，以股东利益最大化为目标，谨慎决策，合理使用募集资金。前述变更及延期未改变项目的内容、投资总额、实施主体，亦不存在损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司的正常生产经营

营产生不利影响，符合公司募集资金使用计划，有利于公司长远发展。

四、公司履行的审议程序

（一）董事会意见

2025年10月28日，公司召开第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期的议案》，经审议，公司本次变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期是基于公司实际运营情况和项目实施进度做出的合理调整，有助于提高募集资金使用效率，符合公司整体发展战略和全体股东利益，董事会同意将该议案提交公司股东会审议。

五、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：凯格精机变更“精密智能制造装备生产基地建设项目”的实施方式和实施地点、对“工艺及产品展示中心项目”进行延期的事项已经董事会审议通过，尚需提交股东会审议。本次事项符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关法律法规及规章制度的要求，是公司充分考虑了实际情况、为了提高首发募集资金的使用效率做出的决定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

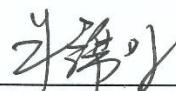
综上，保荐人对公司本次变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于东莞市凯格精机股份有限公司变更部分募投项目实施地点、实施方式及延期的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：


付爱春


朱锦峰

