

昆船智能技术股份有限公司
募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证
报告
天职业字[2026]1008-4号

目 录

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告	1
募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告	3



昆船智能技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的昆船智能技术股份有限公司（以下简称“昆船智能”）《昆船智能技术股份有限公司董事会关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

管理层的责任是按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定编制《昆船智能技术股份有限公司董事会关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，昆船智能《昆船智能技术股份有限公司董事会关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了昆船智能 2025 年度募集资金的存放、管理与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供昆船智能 2025 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为昆船智能 2025 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



[此页无正文]



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



昆船智能技术股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定，将本公司 2025 年度募集资金存放、管理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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意昆船智能技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1974 号文）核准，公司并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用网下向符合条件的投资者询价配售、网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 6,000 万股，发行价为每股人民币 13.88 元，募集资金总额为人民币 83,280.00 万元，由主承销商扣除尚未支付的保荐及承销费用 4,211.32 万元（不含税）后，本公司实收股款人民币 79,068.68 万元，该股款由主承销商于 2022 年 11 月 25 日汇入本公司在中信银行北京路支行开设的人民币账户（账号为：8111901012400447660）与在招商银行昆明分行营业部开设的人民币账户（账号为：871903881310908）内。募集资金总额扣减发行费用 5,623.74 万元后，募集资金净额为人民币 77,656.26 万元。

该次募集资金到账时间为 2022 年 11 月 25 日，本次募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 11 月 25 日出具报告编号：致同验字（2022）第 110C000709 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

1、以前年度已使用金额

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 28,964.07 万元，募集资金专户余额为 49,716.40 万元（其中募集资金 48,692.19 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,024.21 万元）。



2、本年度使用金额及当前余额

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：：

单位：人民币元

募集资金账户情况	金额
募集资金账户期初余额：	497,164,003.65
加：利息收入	3,146,981.41
减：累计已投入募集资金项目	586,000.00
减：支付发行费用	
减：支付银行手续费	2,032.38
减：临时补充流动资金	87,800,000.00
减：置换前期以自有资金支付的发行费用	
减：超募资金永久性补流	7,968,700.00
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金账户应有余额：	<u>403,954,252.68</u>
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金账户实际余额：	403,954,252.68
募集资金账户期末余额与募集资金净额差异	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》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》等相关规定的要求制定并修订了《昆船智能技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司 2021 年度董事会第一届第三次会议审议通过。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据管理制度并结合经营需要，公司从 2022 年 11 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并于 2022 年 12 月 6 日与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集金。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，三方监管协议的履行不存在问题。



（三）募集资金专户存储情况

截止 2025 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下

(单位：人民币元)

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中信银行昆明北京路支行	3111901012400447660	专用账户	400,435,606.10
招商银行股份有限公司昆明分行营业部	371903881310908	专用账户	3,518,646.58
合计			403,954,252.68

注：上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 1,339.10 万元（其中 2025 年度利息收入 314.70 万元），已扣除手续费 0.39 万元（其中 2025 年度手续费 0.20 万元）

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2025 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

（一）改变募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生改变。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目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

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大违法违规情形，不存在被监管机构处罚的情形。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表



附件 1

昆船智能技术股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2025 年 12 月 31 日

编制单位：昆船智能技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		77,656.26				本年度投入募 集资金总额	855.47			
报告期内改变用途的募集资金总额						已累计投入募 集资金总额	29,819.54			
累计改变用途的募集资金总额						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
累计改变用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和 超募资金投向	是否已改变 项目 (含部 分改变)	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. 智能装备研制生产能力提 升建设项目	否	48,353.60	48,353.60	58.60	782.53	1.62	2028 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2. 补充流动资金	否	26,646.40	26,646.40	0.00	26,646.40	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		<u>75,000.00</u>	<u>75,000.00</u>	<u>58.60</u>	<u>27,428.93</u>					
超募资金投向										



1. 永久补充流动资金	否	2,390.61	2,390.61	796.87	2,390.61	100.00	不适用	不适用	不适用	否
2. 暂未确定投向	否	265.65	265.65	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		2,656.26	2,656.26	796.87	2,390.61					
合计		77,656.26	77,656.26	855.47	29,819.54					
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	公司于2025年4月18日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，2025年5月12日召开2024年年度股东会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过超募资金总额30%的超募资金796.87万元永久补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营活动。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于2025年1月7日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金使用计划正常实施的前提下，使用部分闲置募集资金人民币25,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司使用闲置募集资金人民币25,000.00万元暂时补充流动资金已于2025年12月11日归还至募集账户。</p> <p>公司于2025年12月10日，公司召开第二届董事会审计委员会第十六次会议，2025年12月15日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金人民币25,000万元用于暂时补充流动资金。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还至募集资金专用账户。</p>									



	截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金人民币 8,780.00 万元暂时补充流动资金尚未归还至募集账户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2025 年 1 月 7 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议，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》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币 48,919.53 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、低风险、流动性好的理财产品。上述额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。 报告期内，公司进行现金管理的金额未超过公司董事会审批额度。
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 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2025 年 12 月 31 日，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大违法违规情形，不存在被监管机构处罚的情形。





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼
A-1 和 A-5 区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

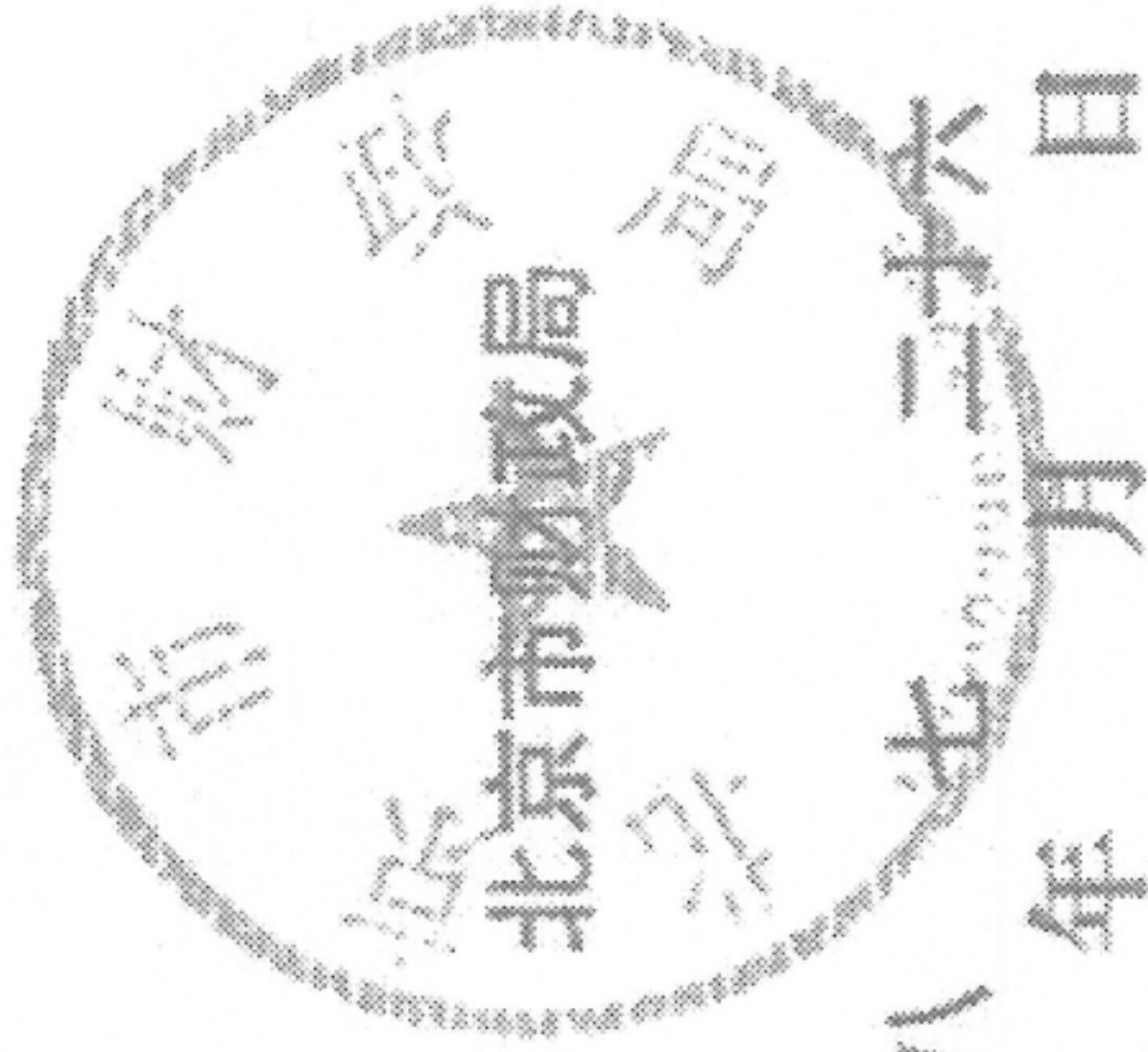


2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业字[2011]008-4号报告相关资料, 与原件一致

会计师事务所执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

批准执业日期:

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名 **张坚**
Full name _____

性别 **男**
Sex _____

出生日期 **1973-12-14**
Date of birth _____

工作单位 **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所**
Working unit _____

身份证号码 **321002197312141233**
Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张坚(321000210002)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



张坚(321000210002)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/
 2020 08 31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate
321000210002

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2005

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/
2005 08 22

该资质仅用于职业字[2026]1008号报告相关资料，与原件一致



姓名 张钰琴
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1995-02-05
Date of birth
工作单位 大职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海自贸试验区
Working unit
身份证号码 362202199502052088
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110101501551

证书编号:
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2024 01 31

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



张钰琴 110101501551

该资质仅用于天职业字[2026]1028号报告相关资料，与原件一致



姓名	陈卫娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-06-30
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	320623199206302366
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101501380
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2026 年 01 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

该资质仅用于天职业字[2026]1008号报告相关资料，与原件一致