

中信建投证券股份有限公司

关于常州同惠电子股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐机构”）作为常州同惠电子股份有限公司（以下简称“同惠电子”、“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的保荐机构，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》（2022 年修订）《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，对同惠电子 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

同惠电子于 2020 年 12 月 9 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准常州同惠电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3341 号），核准公司向不特定合格投资者公开发行不超过 2,500 万股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。公司本次发行的发行价格为 6.31 元/股，发行股数为 2,174 万股，实际募集资金总额为 137,179,400.00 元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用人民币 15,589,150.94 元，实际募集资金净额为人民币 121,590,249.06 元。上述募集资金已分别存入公司在江苏银行股份有限公司常州分行营业部账户（账号：82600188000280896）74,943,550.94 元、中信银行股份有限公司常州分行营业部账户（账号：8110501012801659260）52,000,000.00 元。截至 2020 年 12 月 30 日，上述募集资金已到账，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，出具了《验资报告》（天健验[2020]15-13 号）。2021 年 1 月 11 日，本次发行股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2021 年 2 月 22 日，公司收到行使超额配售选择权募集资金人民币 14,280,249.34 元存入江苏银行股份有限公司常州分行营业部（账号：

82600188000280896)。2021年2月23日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了《验资报告》（天健验[2021]15-1号）。

（二）募集资金使用及结余情况

单位：元

募集资金账户情况	金额
1、募集资金账户初始金额	126,943,550.94
2、募集资金账户资金的增加项	16,945,406.79
(1) 募集资金流入	14,280,249.34
(2) 理财及利息收入	2,665,157.45
3、募集资金账户资金的减少项	143,888,957.73
(1) 支付发行费用	5,352,994.30
(2) 募集资金累计项目投入	131,618,135.83
(3) 募集资金累计项目投入	6,917,827.60
4、募集资金账户期末余额	0.00

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司第三届董事会第十一次会议及2020年第三次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》。公司及中信建投分别与江苏银行股份有限公司常州分行、中信银行股份有限公司常州分行签署了《募集资金三方监管协议》，以便保荐机构监督和核查公司募集资金的存放、使用和管理情况。

公司公开发行股份的认购账户分别为江苏银行股份有限公司常州分行营业部账户（账号：82600188000280896）、中信银行股份有限公司常州分行营业部账户（账号：8110501012801659260）。此两个账户开立之后一直仅用于募集资金用途，未作其他用途。

自《募集资金管理制度》颁布和《募集资金三方监管协议》签署以来，公司一直严格遵守公司各项内部控制制度，根据募集资金用途使用募集资金，按照《募集资金三方监管协议》要求向保荐机构提供专户资金使用的相关资料。

截至2023年12月31日止，公司募集资金专户情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2023年12月31日余额	存储方式
江苏银行股份有限公司常州分行	82600188000280896	74,943,550.94	0.00	已销户

中信银行股份有限公司常州分行	8110501012801659260	52,000,000.00	0.00	已销户
合计		126,943,550.94	18,319,157.14	

三、2023 年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额情况

2021 年 1 月 20 日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据本次公开发行股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整。

公司本次公开发行股票实际募集资金净额低于原拟投入募集资金金额。故对本次募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整。各项目拟投入募集资金金额的具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	项目总投资	原拟投入募集资金	调整后拟投入募资金
1	智能化电子测量仪器生产制造项目	238,600,000.00	150,000,000.00	69,590,249.06
2	研发中心建设项目	61,400,000.00	50,000,000.00	27,000,000.00
3	补充流动资金项目	30,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00
	合计	330,000,000.00	230,000,000.00	121,590,249.06

如中信建投行使超额配售选择权，同惠电子因超额配售增加的募集资金金额将全额投入“智能化电子测量仪器生产制造项目”。

2021 年 2 月 22 日，公司收到行使超额配售选择权募集资金人民币 14,280,249.34 元。超额配售选择权行使后，各项目拟投入募集资金金额的具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	项目总投资	超额配售选择权行使后拟投入募资金

1	智能化电子测量仪器生产制造项目	238,600,000.00	83,870,498.40
2	研发中心建设项目	61,400,000.00	27,000,000.00
3	补充流动资金项目	30,000,000.00	25,000,000.00
	合计	330,000,000.00	135,870,498.40

(三) 募投项目先期投入置换情况

2021年1月20日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币14,673,197.13元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，使用募集资金人民币3,041,673.58元置换已支付发行费用的自筹资金。

1、使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金

截至2021年1月20日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为14,673,197.13元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额中 自筹资金预先投入金额	拟用募集资金置换 自筹资金金额
1	智能化电子测量仪器生产制造项目	14,673,197.13	14,673,197.13
2	研发中心建设项目	-	-
3	补充流动资金项目	-	-
	合计	14,673,197.13	14,673,197.13

2、使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金

公司本次发行的各项发行费用合计人民币15,589,150.94元，其中承销费用10,235,849.06元已从募集资金中扣除。截至2021年1月20日，公司已用自筹资金支付的发行费用金额为3,041,673.58元，本次拟置换3,041,673.58元。截至2021年1月20日，公司各项发行费用中自筹资金实际已支付的具体情况如下：

单位：元

类别	发行费用	已从募集资金 中扣除金额	已预先 支付资金	拟置换金额

保荐承销费用	11,435,849.06	10,235,849.06	1,200,000.00	1,200,000.00
审计、验资费用	2,169,811.32	-	1,273,584.91	1,273,584.91
律师费用	1,886,792.45	-	471,698.11	471,698.11
信息披露费用	94,339.62	-	94,339.62	94,339.62
与本次发行相关的手续费及其他	2,358.49	-	2,050.94	2,050.94
合计	15,589,150.94	10,235,849.06	3,041,673.58	3,041,673.58

(四) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度，同惠电子不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 闲置募集资金进行现金管理情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：元

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
中信银行股份有限公司常州分行	结构性存款	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款12288期	5,000,000.00	2022年11月7日	2023年2月7日	保本浮动收益，封闭式	3.05%
中信银行股份有限公司常州分行	天天理财	共赢稳健天天利	2,000,000.00	2022年11月2日	2023年3月31日	固定收益，开放式	

注：中信银行股份有限公司常州分公司结构性存款的保本收益率为1.6%

2023年1月13日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币1,800万元部分闲置募集资金进行现金管理。

截至2022年12月31日，公司使用闲置募集资金购买银行结构性存款余额为5,000,000.00元，购买银行固定收益开放类理财产品2,000,000.00元。

前述结构性存款和理财产品到期后，公司进行了赎回。2023年度公司未新增使用闲置募集资金进行现金管理。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

本年度，同惠电子不存在变更募集资金用途情况。

五、节余募集资金永久补充流动资金情况

2023年8月23日，公司分别召开了第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于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》，2023年9月12日公司召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案，同意公司2020年度公开发行股票募投项目全部结项，并将结项后的节余募集资金（含利息、理财收益等，实际节余募集资金以划转资金日的银行专户资金余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营使用。

公司于2023年9月25日披露了《常州同惠电子股份有限公司关于募集资金余额转出并注销募集资金专项账户的公告》（公告编号：2023-059），鉴于公司股票募投项目全部结项，其对应募集资金专户中的募集资金余额已转至公司自有账户。截至本公告披露日，公司已完成上述相关募集资金专户的销户手续。

六、募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

七、会计师对募集资金年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证意见

我们认为，同惠电子公司董事会编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关格式指引的规定，如实反映了同惠电子公司募集资金2023年度实际存放与使用情况。

八、保荐机构核查意见

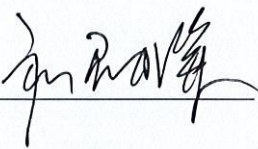
经核查，保荐机构认为，同惠电子2023年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2022年修订）以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及《公司章程》、《募集资金管理制度》关于募集资金

管理的相关规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于常州同惠电子股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



刘劭谦



王润达



中信建投证券股份有限公司

2024 年 4 月 13 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

单位：元

募集资金净额		135,870,498.40	本报告期投入募集资金总额		11,553,806.94			
变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额		131,618,135.83			
变更用途的募集资金 总额比例		-						
募集资金用途	是否已变更项目， 含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%） （3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
智能化电子测量仪器生产制造项目	否	83,870,498.40	3,088,020.59	78,770,821.08	93.92%	2022年12月31日	是	否
研发中心建设项目	否	27,000,000.00	8,465,215.35	28,017,229.32	103.77%	2023年6月30日	不适用	否
补充流动资金项目	否	25,000,000.00	571.00	24,830,085.43	99.32%	不适用	不适用	否
合计	-	135,870,498.40	11,553,806.94	131,618,135.83	-	-	-	-

募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）	不适用
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的（分具体募集资金用途）情况说明	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	2021年1月20日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币14,673,197.13元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，使用募集资金人民币3,041,673.58元置换已支付发行费用的自筹资金。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	2023年1月13日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币1,800万元部分闲置募集资金进行现金管理。 截至2022年12月31日，公司使用闲置募集资金购买银行结构性存款余额为5,000,000.00元，购买银行固定收益开放类理财产品2,000,000.00元。

	前述结构性存款和理财产品到期后，公司进行了赎回。2023 年公司未新增使用闲置募集资金进行现金管理。
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行借款情况说明	不适用