

江西威尔高电子股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2024]1235-1号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	3



江西威尔高电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“威尔高”）《江西威尔高电子股份有限公司董事会关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

威尔高管理层的责任是按照中国证监会《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）》、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（2023 年 12 月修订）》及相关公告格式规定编制《江西威尔高电子股份有限公司董事会关于募集资金 2023 年度存放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 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，威尔高《江西威尔高电子股份有限公司董事会关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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）》、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（2023 年 12 月修订）》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了威尔高 2023 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供威尔高 2023 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威尔高 2023 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]1235-1号

[此页无正文]



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



江西威尔高电子股份有限公司董事会

关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告

江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“公司”、“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）》、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（2023 年 12 月修订）》及相关公告格式规定，将本公司 2023 年度募集资金存放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《关于同意江西威尔高电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1524 号）同意注册，威尔高 2023 年 9 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)33,655,440 股，发行价格为 28.88 元/股，募集资金总额为人民币 971,969,107.20 元，扣除发行费用（不含税）100,383,184.67 元后，实际募集资金净额为 871,585,922.53 元。

募集资金到账时间为 2023 年 9 月 1 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 9 月 1 日出具天职业字[2023]45416 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

项目	金额
1、2023 年 9 月 1 日募集资金总额	971,969,107.20
减：发行费用（民生证券的不含税承销费用、保荐费用）	74,398,496.02
2、2023 年 9 月 1 日公司收到民生证券转来的募集资金	897,570,611.18
减：支付发行费用（除承销费用、保荐费用之外的发行费）	25,984,688.65
3、募集资金净额	871,585,922.53
加：发行费用（尚未支付的不含税发行费用）	1,037,735.85
加：发行费用（自有资金支付尚未置换的不含税发行费用）	285,820.73
加：发行费用（已置换待转出的发行费用）	4,943,396.16
加：本年度利息收入扣除银行手续费支出后的净额	527,692.05
减：闲置超募资金永久补充流动资金	81,096,000.00
4、募集资金余额	797,284,567.32
其中：募集资金专项账户存款余额	107,344,567.32
现金管理转出金额	589,940,000.00

项目	金额
闲置募集资金暂时补充流动资金(待归还)	100,000,000.00

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）》、《深圳证券交易所股票上市规则》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（2023年12月修订）》等相关规定的要求制定并修订了《江西威尔高电子股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称“募集资金管理制度”），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。

根据《募集资金管理制度》要求，本公司开设了三家银行专户，分别是：中国工商银行股份有限公司吉安支行（以下简称“工商银行吉安支行”）、招商银行股份有限公司深圳分行营业部（以下简称“招商银行深圳分行”）、中国建设银行股份有限公司吉安高新支行（以下简称“建设银行吉安高新支行”），仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

本公司所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划范围内，由财务部门审核，财务负责人、总经理签批后，由财务部门执行。募集资金投资项目超过计划投入时，需经董事会决议并报股东大会批准。募集资金投资项目由总经理负责组织实施。募集资金的使用情况由公司财务部门设立台账，公司内部审计部门进行日常监督，并及时向董事会报告。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）已于2023年9月14日与工商银行吉安支行、招商银行深圳分行、中国建设银行股份有限公司江西省分行（以下简称“建设银行江西省分行”）分别签订了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金进行现金管理的余额为人民币58,994.00万元，明细详见“三、（五）闲置募集资金进行现金管理情况”。

截至2023年12月31日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币107,344,567.32元，募集资金专户的具体存放情况如下：

存放银行	银行账户账号	存款方式	状态	余额	备注
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	36050184016409666888	活期	正常	105,555,412.99	注1

存放银行	银行账户账号	存款方式	状态	余额	备注
中国工商银行股份有限公司吉安支行	1509212119000169911	活期	正常	1,737,836.19	
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	791909713710801	活期	正常	51,318.14	
合计				107,344,567.32	

注：本公司与“建设银行江西省分行”签订三方监管协议，在其下级银行“建设银行吉安高新支行”开立募集资金专项账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表说明

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2023 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先支付发行费金额为人民币 4,943,396.16 元。2023 年 9 月 22 日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先支付的发行费用。上述投入及置换情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并于 2023 年 9 月 13 日出具了《以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》（天职业字[2023]46524 号），截至 2023 年 12 月 31 日，上述发行费用尚未转出，仍存放在公司募集资金专户中。

在本次募集资金到位以前，公司以自有资金预先投入募投项目 306.83 万元，支付发行费用 28.58 万元，共计 335.41 万元，公司未进行置换。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 9 月 22 日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十四次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司用于临时补充流动资金的募集资金金额为 10,000.00 万元。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

2023年9月22日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十四次会议，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》，同意公司使用不超过人民币59,000万元（含）闲置募集资金进行现金管理，有效期为自股东大会审议通过之日起12个月。在前述额度和期限范围内，可滚存使用，公司董事会授权董事长在有效期内和额度范围内签署相关合同文件，同时授权财务负责人具体实施相关事宜。

截至2023年12月31日止，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为58,994.00万元，具体情况如下：

存放银行	产品名称	产品类型	金额（万元）	产品期限	利率
中国工商银行股份有限公司吉安支行	对公大额存单	保本固定收益型	10,630.00	2023-10-17至 2024-10-17	1.90%
中国工商银行股份有限公司吉安支行	对公大额存单	保本固定收益型	8,000.00	2023-10-13至 2024-10-13	1.90%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位大额存单	保本固定收益型	1,000.00	2023-10-23至 2024-10-23	1.90%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位定期存款	保本固定收益型	6,584.00	2023-10-13至 2024-04-13	1.70%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位定期存款	保本固定收益型	10,000.00	2023-10-13至 2024-10-13	1.80%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位大额存单	保本固定收益型	10,000.00	2023-10-13至 2024-10-13	1.90%
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	结构性存款	保本浮动收益型	12,780.00	2023-10-23至 2024-01-23	2.55%或 1.85%
合计			58,994.00		

注：上述大额存单和定期存款在货币资金核算，结构性存款在交易性金融资产核算。

（六）结余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在结余募集资金使用情况。

（七）超募资金使用情况

本次募集资金经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2023]45416号”验资报告予以验证，扣除前述募集资金承诺投资项目需求后，公司超募资金为人民币27,032.00万元。2023年9月22日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十四次会议，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》，同意公司使用超募资金8,109.60万元永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为30.00%，实际使用金额为8,109.60万元。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2023年12月31日，尚未使用的募集资金79,728.46万元，其中，存放于公司募集资金专户10,734.46万元，使用闲置募集资金58,994.00万元进行现金管理，使用闲置募集资金10,000.00万元暂时补充流动资金。

(九) 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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

(一) 变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司募集资金实际投资项目未发生变更。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，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

公司已按照《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)》、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(2023 年 12 月修订)》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

附件：1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

江西威尔高电子股份有限公司董事会

2024 年 4 月 21 日

江西威尔高电子股份有限公司

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：江西威尔高电子股份有限公司

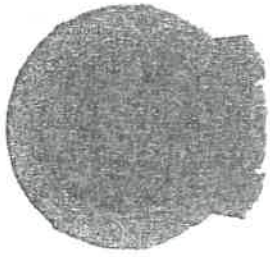
金额单位：人民币万元

募集资金总额		87,158.59		本年度投入募集资金总额		8,109.60				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		-		-				
累计变更用途的募集资金总额		-		-		-				
累计变更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. 年产 300 万 m ² 高精密双面多层 HDI 软板及软硬结合线路板项目一年产 120 万平方米印制电路板项目	否	60,126.59	60,126.59	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		60,126.59	60,126.59	-	-	-				
超募资金投向										

1. 超募资金永久补充流动资金		8,109.60	8,109.60	8,109.60	8,109.60	100.00	不适用	不适用	不适用
2. 尚未明确投向的超募资金		18,922.40	18,922.40	-	-	-	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计		27,032.00	27,032.00	8,109.60	8,109.60	-			
合计		87,158.59	87,158.59	8,109.60	8,109.60				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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	详见三、（七）超募资金使用情况								
超募资金投资项目实施地点变更情况	不适用								
超募资金投资项目实施方式调整情况	不适用								
超募资金投资项目先期投入及置换情况	详见三、（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见三、（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况								
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见三、（五）用闲置募集资金进行现金管理情况								
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	详见三、（八）尚未使用的募集资金用途及去向
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

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》。

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：

主任会计师：

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

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

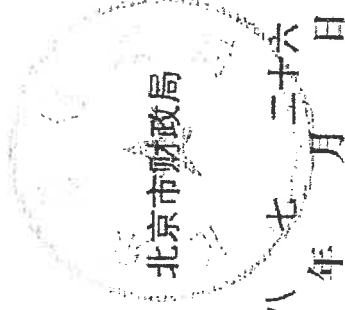
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京中路华会计师事务所
CPAs

Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs

Stamp of the transferee Institute of CPAs
2005年9月23日

20

姓名 王守军
性别 男
出生日期 1973-01-13
工作单位 北京中路华会计师事务所
Working unit 襄分所
身份证号码 420601197301131215



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.
2006年度注册



证书编号: 110002493627
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年3月10日
Date of Issuance



王守军
110002493627
襄阳市注册会计师协会





姓名 陈泓静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1994-04-15
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码
Identity card No. 430406199404151528



证书编号: 110101501338
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2023年03月01日
Date of Issuance

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.

年 月 日
by m d