

上海奕瑞光电科技股份有限公司

截至 2021 年 9 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

专项审计报告



防伪编码：31000006202280183L

被审计单位名称：上海奕瑞光电子科技股份有限公司

审计内容：前次募集资金专项报告

报告文号：信会师报字[2022]第ZA10022号

签字注册会计师：丁陈隆

注册会计师编号：310000062338

签字注册会计师：罗丹

注册会计师编号：310000060612

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23280000

事务所地址：南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-6

**关于上海奕瑞光电子科技股份有限公司
截至2021年9月30日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告**

信会师报字[2022]第ZA10022号

上海奕瑞光电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海奕瑞光电子科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500

号)编制,如实反映贵公司截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制,如实反映了贵公司截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

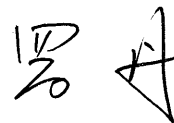
本报告仅供贵公司申请本次公开发行可转换公司债券的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二二年一月十三日

上海奕瑞光电子科技股份有限公司截至2021年9月30日止 前次募集资金使用情况报告

根据 中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，本公司将截至 2021 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海奕瑞光电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1823 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,820 万股，每股发行价格人民币 119.60 元，募集资金总额为人民币 217,672.00 万元，扣除承销及保荐费用等与发行有关的费用（不含增值税）共计 19,055.06 万元后，实际募集资金净额为人民币 198,616.94 万元。以上募集资金净额已全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（信会师报字[2020]第 ZA15507 号）予以确认。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

2020 年 9 月 11 日，公司募集资金账户初始存放金额 199,474.62 万元。截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金已累计投入募投项目的金额为 25,895.79 万元，超募资金用于永久性补充流动资金 35,000.00 万元，公司为发行股份支付的其他发行费用 1,999.25 万元，账户利息净收入（含理财产品收益）4,819.66 万元，使用闲置募集资金购买理财产品净额 81,228.48 万元，收到发行费用进项税 1,141.57 万元，募集资金账户余额为 61,312.33 万元。截至 2021 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账号	初始存放日	存放主体	初始 存放金额	截止日余额	存储 方式
花旗银行（中国）有限公司上海分行	1778478222	2020 年 9 月 11 日	上海奕瑞光电子科 技股份有限公司	5,000.00	63.33	活期
苏州银行股份有限公司 司太仓支行	51830600000877	2020 年 9 月 11 日	上海奕瑞光电子科 技股份有限公司	25,000.00	60.49	活期
招商银行股份有限公司 上海自贸试验区分行	121909224210318	2020 年 9 月 11 日	上海奕瑞光电子科 技股份有限公司	65,000.00	15,119.23	活期
中国民生银行股份有限公司	656166663	2020 年 9 月	上海奕瑞光电子科	104,474.62	43,214.14	活期

银行名称	账号	初始存放日	存放主体	初始存放金额	截止日余额	存储方式
限公司上海分行		11 日	技股份有限公司			
苏州银行股份有限公司 司太仓支行	51939600000976		奕瑞影像科技成 都有限公司		62.73	活期
招商银行股份有限公司 上海自贸试验区分行	121941209010330		奕瑞影像科技（海 宁）有限公司		2,792.41	活期
合计				199,474.62	61,312.33	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、2020 年 10 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目新增实施主体和实施地点的议案》，拟新设立全资子公司奕瑞影像科技（海宁）有限公司（以下简称“奕瑞海宁”）作为生产基地建设项目的新增实施主体，新增海宁经济开发区为本募投项目的实施地点。公司拟使用不超过 25,000 万元募集资金设立全资子公司奕瑞海宁，奕瑞海宁的注册资金拟定为 15,000 万元，注册地址为海宁经济开发区内。上述募投项目除新增募投项目实施主体和实施地点外，投资总额、建设内容等不存在变化。公司独立董事针对上述事项发表了同意的独立意见。保荐机构对公司本次部分募投项目新增实施主体和实施地点事项无异议。

2、2021 年 3 月 23 日召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目新增实施主体和实施地点的议案》，为应对工业领域的多样化检测应用趋势及技术要求、加强探测技术储备及布局，公司拟通过全资控股子公司奕瑞影像科技成都有限公司（以下简称“奕瑞成都”）作为研发中心建设项目的新增实施主体，针对高性能探测器及应用进行深入研究，公司已在成都拥有一处工业厂房，拟以此作为项目主要实施地点。上述募投项目除新增募投项目实施主体和实施地点外，投资总额、建设内容等不存在变化。公司独立董事针对上述事项发表了同意的独立意见。保荐机构对公司本次部分募投项目新增实施主体和实施地点事项无异议。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金不存在投资项目对外转让或置换情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、2020 年 10 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 19 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险等级低的投资产品（包括但不限于理财产品、结构性存款、定期存款、大额存单、七天通知存款等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。以上资金额度在董事会通过之日起 12 个月内可以滚动使用，并授权董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项操作由公司财务中心负责组织实施。公司独立董事针对上述事项发表了同意的独立意见。保荐机构对公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

2、2021 年 10 月 21 日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 14 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险等级低的投资产品（包括但不限于理财产品、结构性存款、定期存款、大额存单、七天通知存款等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。以上资金额度在董事会通过之日起 12 个月内可以滚动使用，并授权董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项操作由公司财务中心负责组织实施。公司独立董事针对上述事项发表了同意的独立意见。保荐机构对公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

截至 2021 年 9 月 30 日，公司进行现金管理的募集资金余额为 81,228.48 万元，其中结构性存款余额 16,500.00 万元，七天通知存款余额 59,728.48 万元，大额存单余额 5,000.00 万元。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

“研发中心建设项目”为研发类项目，该项目的实施，旨为公司引进新的人才，同时提供充足的研发经费，有效提升公司科研团队的经验与实力，进一步完善公司的科技创新体系，极大提升公司自主创新能力，促进科技与生产紧密结合，加速科技成果的转化，为公司成长为全球领先的探测器综合解决方案供应商奠定坚实的基础，效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

“营销及服务网络建设项目”是对公司营销服务网络进行的升级，通过该项目实施，在上海、韩国、北美及欧洲建设营销及服务网络，形成一个层次鲜明、分工有序、布局合理的连锁营销和服务网络，旨为提供新增业务和区域的销售和服务能力、缩短服务响应时间、缩短产品返厂维修周期、提升用户对于售后服务的体验、降低美国市场所售产品的维修成本、提升全球客户交流体验和培训质量以及加大新产品线的市场推广力度，该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，故无法单独核算。

“补充流动资金项目”用于补充流动资金，该项目通过增加公司营运资金，提高公司偿债能力、持续经营能力和融资能力从而降低公司的财务风险，提升公司的信用和扩大利用财务杠杆融资的空间，并增强公司防范财务风险的能力，项目效益反映在公司整体经济效益中，故无法单独核算。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2021 年 9 月 30 日，“生产基地建设项目”处在建设期，尚未达产。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司不存在前次募集资金用于资产认购股份的资产运行情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

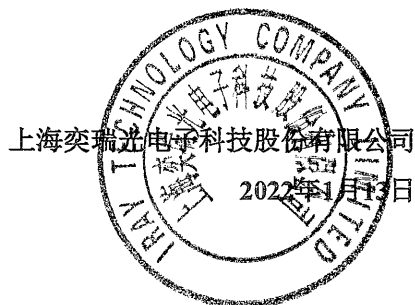
本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 1 月 13 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

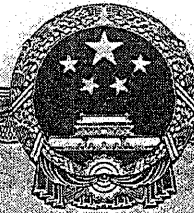
募集资金总额：		198,616.94			已累计使用募集资金总额：25,895.79					
					各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额：					2020 年：		12,702.91			
变更用途的募集资金总额比例：					2021 年 1-9 月：		13,192.88			
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	生产基地建设项目	生产基地建设项目	35,000.00	35,000.00	8,076.08	35,000.00	35,000.00	8,076.08	-26,923.92	未完工
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	25,000.00	25,000.00	4,507.93	25,000.00	25,000.00	4,507.93	-20,492.07	未完工
3	营销及服务中心建设项目	营销及服务中心建设项目	5,000.00	5,000.00	1,311.78	5,000.00	5,000.00	1,311.78	-3,688.22	未完工
4	补充流动资金项目	补充流动资金项目	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00		不适用
	承诺投资项目小计		77,000.00	77,000.00	25,895.79	77,000.00	77,000.00	25,895.79	-51,104.21	不适用
5	超募资金	永久补充流动资金	不适用	121,616.94	35,000.00	不适用	121,616.94	35,000.00	-86,616.94	
合计			77,000.00	198,616.94	60,895.79	77,000.00	198,616.94	60,895.79	-137,721.15	

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近两年效益		截止日 累计实现效 益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年 1-9 月		
1	生产基地建设项目	未完工，不适用	项目达产后，公司将新增 2.8 万台 平板探测器产品、10 万台线阵探测 器及 6 万台口内牙科探测器的产能	不适用	建设期（注）	项目正在建设 中，不适用	项目正在建设中， 不适用
2	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	营销及服务中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	超募资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：生产基地建设项目于 2021 年 6 月开始建设。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年01月24日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

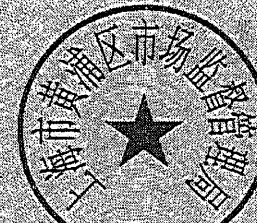
经营范围

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; 特殊普通合伙企业的财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

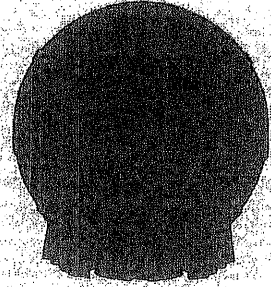


仅供出报告使用, 其他无效

登记机关



2021年12月28日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路51号四楼



组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

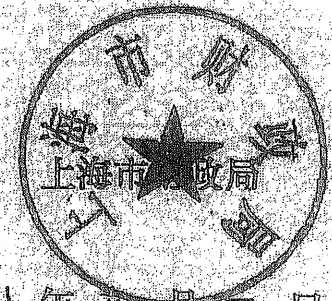
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

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》。

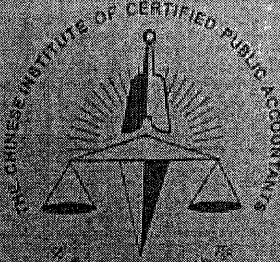
发证机关：上海市财政局




二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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






姓名: 丁陈路
Full name: Ding Chenlu

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1976/11/12
Date of birth: 1976/11/12

工作单位: 立信会计师事务所
Working unit: Lixin Accounting Firm

身份证号码: 310105197611120011
Identity card No: 310105197611120011



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.

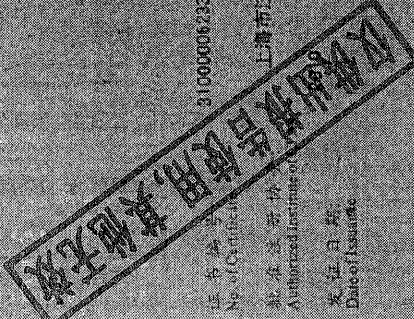
丁陈路 (310000062331)
已于通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



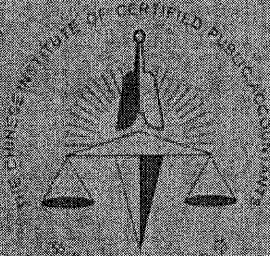
证书编号: 310000062331
No. of Certificate: 310000062331


所在注册会计师
Authorized Institute of

上海市注册会计师协会
21
月
日



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





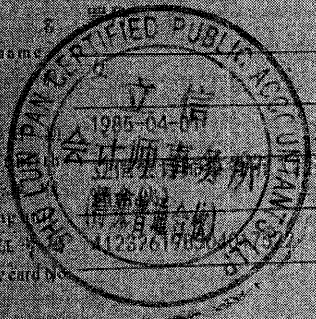
姓 Full name _____

性 Sex _____

出生 Date of birth _____

工作 Working place _____

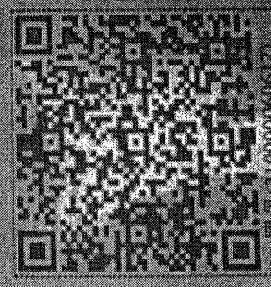
身份证 Identity card No. _____



立信会计师事务所
上海市静安区威海路500号
1257617000

年度检验登记
Annual Renewal Registration

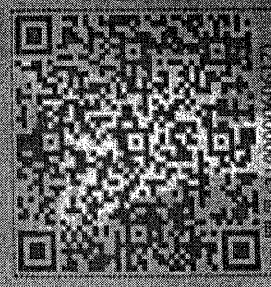
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



身份证号 (ID No.) _____

月 (Month) _____

日 (Day) _____



身份证 (ID No.) 1100004606170
 已通过2023年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

证书编号: 11000046061700612
 No. of Certificate: 11000046061700612

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

发证日期: 2014年06月27日
 Date of Issuance: 2014.06.27

仅供出报告使用, 其他无效