

深圳市有方科技股份有限公司
截至2022年12月31日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
使用情况报告	1-16





信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2023SZAA7F0004

深圳市有方科技股份有限公司全体股东:

我们对后附的深圳市有方科技股份有限公司（以下简称有方科技）于2020年1月募集的人民币普通股资金（以下简称前次募集资金）截至2022年12月31日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

有方科技管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施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，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，有方科技上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了有方科技截至2022年12月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供有方科技向特定对象发行A股股票之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

王 熙



中国注册会计师：

钟颖祺



中国 北京

二〇二三年三月七日

深圳市有方科技股份有限公司 截至2022年12月31日止 前次募集资金使用情况报告

深圳市有方科技股份有限公司（以下简称本公司）董事会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》（上证函〔2022〕1300号）之第十三号上市公司募集资金相关公告，编制了本公司于2020年1月募集的人民币普通股资金截至2022年12月31日的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金的募集及存放情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市有方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〔2019〕2971号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华创证券有限责任公司于2020年1月20日向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,292.00万股，每股面值1元，每股发行价人民币20.35元。本公司共募集资金466,422,000.00元，扣除发行费用53,759,131.45元，募集资金净额为412,662,868.55元。

（一）前次募集资金的数额及资金到账时间

截至2020年1月20日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字〔2020〕第ZI10010号《验资报告》验证确认。募集资金到位时，初始存放金额为426,044,754.00元，其中包含用于上市发行费用13,381,885.45元。

（二）前次募集资金在专用账户中的存储情况

为规范公司募集资金的使用与管理，保护投资者权益，提高募集资金使用效益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》以及中国证监会相关文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司根据《募集资金管理制度》的规定，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

根据《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》等法律、法规以及规范性文件和《公司章程》、《募集资金管理制度》，公司与开户银行、

募投项目联合实施主体、保荐机构华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2022年12月31日止，公司首次公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

存放主体	银行名称	账号	初始存放金额*1	截止日余额	存储方式
深圳市有方科技股份有限公司	招商银行深圳新安支行*1	755919797010704	426,044,754.00	0.00	已注销
东莞有方通信技术有限公司	东莞银行松山湖科技支行	530003901003540		15,733,499.39	活期
东莞有方物联网科技有限公司	东莞银行松山湖科技支行	510003901003541		880,365.34	活期
东莞有方物联网科技有限公司	杭州银行深圳龙岗支行*2	4403040160000293213		0.00	已注销
东莞有方物联网科技有限公司	花旗银行深圳分行	1791138805		8,109.95	活期
深圳市有方科技股份有限公司	招商银行深圳新安支行	755919797010917		497,028.41	活期
东莞有方物联网科技有限公司	招商银行深圳新安支行	755948927910826		701,719.72	活期
深圳市有方科技股份有限公司西安分公司	招商银行深圳新安支行	129909870610726		134,945.97	活期
深圳市有方科技股份有限公司西安分公司	招商银行深圳新安支行	129909870610618		62,276.35	活期
深圳市有方科技股份有限公司西安分公司	招商银行深圳新安支行	129909870610558		311,537.37	活期
东莞有方物联网科技有限公司	中国银行深圳福星支行	745873208623		451,932.88	活期、协定存款
深圳市有方科技股份有限公司	民生银行深圳南山支行*3	631763829		0.00	已注销
深圳市有方科技股份有限公司	兴业银行深圳分行营业部*4	337010100101734682		0.00	已注销
深圳市有方科技股份有限公司	中国光大银行深圳财富支行*5	78200188000196343		0.00	已注销
深圳市有方科技股份有限公司	中国银行建设深圳泰然支行	44250100003900002615		6,399,715.97	活期
深圳市有方科技股份有限公司	上海浦东发展银行深圳前海分行	79350078801600001505		16,065,244.28	活期
	合计		426,044,754.00	41,246,375.63	

注1：初始存放金额中包含未扣除的发行费用13,381,885.45元；2021年12月21日公司在招商银行深圳新安支行开设的募集资金验资专户（账号为755919797010704）余额为0元，办理了注销手续。

注2：2022年12月21日子公司东莞有方物联网科技有限公司在杭州银行深圳龙岗支行开设的募集资金专户（账号为4403040160000293213）余额为0元，办理了注销手续。

注3：2021年12月23日公司在民生银行深圳南山支行开设的募集资金专户（账号为631763829）余额为0元，办理了注销手续。

注4：2021年12月22日公司在兴业银行深圳分行营业部开设的募集资金专户（账号为337010100101734682）余额为0元，办理了注销手续。

注5：2021年12月22日公司在中国光大银行深圳财富支行开设的募集资金专户（账号为78200188000196343）余额为0元，办理了注销手续。

二、前次募集资金实际使用情况

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：		41,266.29	已累计使用募集资金总额：			38,414.29		
变更用途的募集资金总额：		不适用	各年度使用募集资金总额：			30,414.29		
变更用途的募集资金总额比例：		不适用	2020年：			18,372.50（含置换部分）		
募集资金账户产生利息收入扣除手续费支出后净收入的金额：		1,272.64	2021年：			6,043.72		
			2022年：			5,998.07		
			暂时补充流动资金*1：			5,000.00		
			理财账户余额*2：			3,000.00		
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	募投前承诺投资金额	募投后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募投后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1	研发总部项目	研发总部项目	6,653.88	6,653.88	6,653.88	4,736.86	-1,917.02	2024年12月
2	4G及NB无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	4G及NB无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	8,547.53	7,415.47	7,415.47	6,318.39	-1,097.08	2023年12月
3	5G无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	5G无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	22,210.51	14,018.48	14,018.48	6,021.43	-7,997.05	2025年2月
4	V2X解决方案研发及产业化项目	V2X解决方案研发及产业化项目	8,237.20	3,178.46	3,178.46	3,261.84	83.38	2023年5月
5	补充流动资金	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,075.77	75.77	不适用
	合计		55,649.12	41,266.29	41,266.29	30,414.29	-10,852.00	

注：V2X 解决方案研发及产业化项目、补充流动资金项目截至期末累计投入金额超过承诺投入金额的差额系利息收入投入导致。

*1 如七、（一）所述，根据公司 2022 年 10 月 28 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，截止 2022 年 12 月 31 日，公司在董事会批准的额度内已使用 5,000 万元闲置的募集资金暂时补充了流动资金。

*2 如七、（二）所述，根据公司 2022 年 4 月 28 日召开第三届董事会第四次会议审议通过的《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及追认使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在董事会批准的额度内对部分闲置募集资金进行现金管理。2022 年 11 月公司使用募集资金购买了低风险理财产品并于 2022 年末到期，公司计划到期后继续办理结构性存款理财业务，但由于银行年末理财额度临时变动而未能完成办理，同时由于合作银行内部流转程序较长，资金在年底未能完成转出，因此在年末尚有 3,000 万元存于澳门银行一般存款账户，该部分资金于 2023 年 1 月 4 日转回募集资金账户。

三、前次募集资金变更情况

1、关于公司部分募投项目投入金额的调整

由于首次公开发行募集资金净额 41,266.29 万元低于招股书中项目拟使用募集资金的总投资额 55,649.12 万元，公司于 2020 年 2 月 14 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目金额调整的议案》，对各募投项目使用募集资金投资金额分配调整如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资金额	原拟使用募集资金投入金额	调整后使用募集资金投入项目金额
1	研发总部项目	23,000.00	6,653.88	6,653.88
2	4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	8,547.53	8,547.53	5,394.90
3	5G 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	22,210.51	22,210.51	14,018.48
4	V2X 解决方案研发及产业化项目	8,237.20	8,237.20	5,199.03
5	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00
合计		71,995.24	55,649.12	41,266.29

2、关于部分募集资金投资项目达到预定可使用状态的时间和项目分类的调整

(1) 2022年4月28日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资用途及总投资规模不发生变更的情况下，对部分募集资金投资项目达到预定可使用状态的时间和项目分类进行调整，具体情况如下：

序号	项目名称	变更前			变更后		
		预计投资总额	拟使用募集资金	达到预定可使用状态日期	预计投资总额	拟使用募集资金	达到预定可使用状态日期
1	研发总部项目	6,653.88	6,653.88	2020年8月	6,653.88	6,653.88	2022年12月
2	4G及NB无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	8,547.53	5,394.90	2022年2月	11,748.87	7,415.47	2023年2月
3	5G无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	22,210.51	14,018.48	2023年2月	22,210.51	14,018.48	2023年2月
4	V2X解决方案研发及产业化项目	8,237.20	5,199.03	2022年5月	5,035.86	3,178.46	2023年5月

此外，募集资金投资项目在深圳的实施地点已随公司办公地点从深圳市龙华区大浪街道同胜社区华荣路联建工业园厂房2号4层整体搬迁至深圳市龙华区民治街道北站社区汇德大厦1号楼43-44楼。

(2) 募集资金投资项目延期及调整原因

公司在首次公开发行股份并在科创板上市后，近两年受全球新冠疫情的影响业绩亏损，且公司首次公开发行募集资金净额低于拟使用募集资金的总投资额，因此公司基于控制成本和降低风险的原则，对“4G及NB无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”、“5G无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”、“V2X解决方案研发及产业化项目”三大研发及产业化项目以及“研发总部项目”的募集资金的使用，尤其是募集资金用于购置设备方面更加谨慎，以应对宏观经济环境的不确定性。因此，公司募集资金投资项目的投入进程较慢，故将募集资金投资项目的建设期予以延长。

“V2X解决方案研发及产业化项目”包括C-V2X通信模块、C-V2X解决方案、增强型OBD三类车联网产品。其中C-V2X通信模块和增强型OBD与4G车规级技术、5G车规级技术、智能化技术结合度更强，公司在开展“4G及NB无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”和“5G无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”时融合了C-V2X技术研发，开发出了4G车规级增强型智能OBD、车规级5G+C-V2X通信模块等

产品。为便于项目整体核算，公司将上述产品项目投入资金归集于“4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”和“5G 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”，因此“V2X 解决方案研发及产业化项目”的投入进程较慢。

未来 OBD 的市场趋势以 4G、车规级、智能化为主，因此增强型 OBD 与 4G 车规级和高性能智能化技术的联系更强，为便于管理和核算，公司拟将“V2X 解决方案研发及产业化项目”研发的增强型 OBD 项目划入“4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”，因此相应拟调减“V2X 解决方案研发及产业化项目”投资总额 3,201.34 万元（其中使用募集资金投入金额 2,020.57 万元），相应拟调增“4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”投资总额 3,201.34 万元（其中使用募集资金投入金额 2,020.57 万元），用于产品开发费、测试认证费和铺底流动资金。

3、关于对部分募投项目的内部投资结构和延期进行的调整

2023 年 3 月 3 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，同意公司对部分募集资金投资项目的使用计划进行调整。本次募投项目使用计划调整的具体情况如下：

(1) 研发总部项目的内部投资结构调整和延期情况：

研发总部项目计划总投资额 6,653.88 万元，使用募集资金投资额 6,653.88 万元，主要建设内容为研发总部大楼的场地装修和购置相关研发设备。研发总部大楼包含实验室和预研中心，主要用于基础技术研发、新产品基础研发和内部办公，原计划达到预计可使用状态的时间为 2022 年 12 月。

公司拟在研发总部项目总投资额和使用募集资金投资不变的情况下，对研发总部项目的内部投资结构进行调整，同时项目达到预计可使用状态的时间延期至 2024 年 12 月。

单位：人民币万元

序号	项目	原计划投资总额	原计划投资占比	调整后投资总额	调整后投资占比
1	场地装修	3,289.50	49.44%	4,400.85	66.14%
2	实验室设备	2,100.13	31.56%	861.32	12.94%
3	预研中心设备	1,264.25	19.00%	1,391.71	20.92%
4	总投资额	6,653.88	100.00%	6,653.88	100.00%

(2) 4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目的内部投资结构调整和延期情况：

4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目（以下简称“4G 及 NB 募投项目”）计划总投资额 11,748.87 万元，使用募集资金投资额 7,415.47 万元，主要进行 NB-IoT/eMTC 低功耗模块、4G 高性能智能模块、4G 车规级模块、AI 智能模块、垂直行业云平台五个新产品系列的产业化研发，丰富公司产品线，满足市场对不同应用场景下的无线通信模块需求，原计划达到预计可使用状态的时间为 2023 年 2 月。

公司拟在 4G 及 NB 项目总投资额和使用募集资金投资不变的情况下，增加对 4G 高性能智能模块、4G 高速率模块、4G 车规级模块、增强型 OBD 的产品开发投入，并对 4G 及 NB 募投项目的内部投资结构进行调整，同时项目达到预计可使用状态的时间延期至 2023 年 12 月。

单位：人民币万元

序号	项目	原计划投资总额	原计划投资占比	调整后投资总额	调整后投资占比
1	建筑工程装修费	222.00	1.89%	0	0.00%
2	设备购置	1,155.00	9.83%	1,104.14	9.40%
3	产品开发费	4,655.44	39.62%	7,133.30	60.71%
4	测试认证费	2,844.40	24.21%	933.04	7.94%
5	铺底流动资金	2,872.03	24.45%	2,578.40	21.95%
6	总投资额	11,748.87	100.00%	11,748.87	100.00%

(3) 5G 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目的内部投资结构调整和延期情况：

5G 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目（以下简称“5G 募投项目”）计划总投资额 22,210.51 万元，使用募集资金投资额 14,018.48 万元，主要进行 5G 标准模块、5G 智能模块、5G 车规级模块、5G CPE 和 5G MIFI 五类产品进行产业化研发。原计划达到预计可使用状态的时间为 2023 年 2 月。

公司拟在 5G 募投项目总投资额和使用募集资金投资不变的情况下，减少对 5G Mifi 和 5G CPE 产品的后续投入，增加对 5G 标准模块、5G 智能模块和 5G 车规级模块产品开发投入，并对 5G 募投项目的内部投资结构进行调整，同时项目达到预计可使用状态的时间延期至 2025 年 2 月。

单位：人民币万元

序号	项目	原计划投资总额	原计划投资占比	调整后投资总额	调整后投资占比
1	建筑工程装修费	178.50	0.80%	0	0.00%
2	设备购置	6,020.76	27.11%	1,427.18	6.43%
3	产品开发费	3,459.09	15.57%	8,035.06	36.18%
4	测试认证费	6,629.40	29.85%	5,511.58	24.82%
5	铺底流动资金	5,922.76	26.67%	7,236.69	32.58%
6	总投资额	22,210.51	100.00%	22,210.51	100.00%

(4) 本次募投项目使用计划调整的具体原因

公司对募投项目的内部投资结构和延期进行调整，是公司根据外部环境变化，结合公司战略规划、行业发展、实际经营需要和项目实施的实际情况，主动优化资源配置，提升募集资金使用效率，持续优化核心财务指标做出的决策，各项目具体调整原因如下：

①研发总部项目调整的原因

基于建筑原材料和人工成本上升的原因，以及研发总部在建设装修中统筹规划“4G及NB无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”、“5G无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”、“V2X解决方案研发及产业化项目”（以下简称“产业化募投项目”）用研发场地建设和产业化项目内建筑工程装修费的需要，公司拟增加研发总部项目的场地装修费用，并相应调减产业化项目的建筑工程装修费。

同时按照公司战略规划，公司在深圳龙华、东莞松山湖、西安高新区三地均设置了研发中心，公司研发活动和研发实验室建设不再集中于东莞松山湖研发总部，公司在深圳和西安的研发中心以自有资金购置了部分实验室设备，而东莞松山湖研发总部主要承担研发中心和交付中心职能并负责产品从研发至达产的全流程管理，因此公司拟减少对研发总部的实验室设备投入，并增加对研发总部预研中心设备投入，并对具体仪器设备的数量和规格进行调整。

公司对研发总部项目进行了延期的主要原因系公司业绩近年来受到疫情影响承受较大压力，基于经营业绩和现金流考虑，对研发中心的设备购置的投入有所控制，替代通过设备租赁的方式来保障研发任务的正常开展，同时公司在深圳和西安的研发中心设立后以自有资金购置了部分实验室设备且该部分投入未计入研发中心总部项目，因此研发总部项目的投入进度较原计划进度有所延后。

本次调整符合公司战略规划及实际需要，能够提高募集资金使用效率，有助于提升公司盈利能力，实现公司的持续稳定发展。

②4G 及 NB 募投项目调整的原因

4G 及 NB 募投项目由深圳市有方科技股份有限公司（以下简称“深圳有方”）、东莞有方物联网科技有限公司（以下简称“东莞有方”）、深圳市有方科技股份有限公司西安分公司（以下简称“西安有方”）共同实施，其建筑工程装修费由研发总部项目统筹以及由深圳有方和西安有方使用自有资金对位于深圳和西安的研发办公和实验室的装修费进行支付，不再占用募投项目资金，因此公司拟调减建筑工程装修费。

同时由于无线通信技术更新迭代较快，场强测试仪等部分使用频率不高的设备以租赁方式较直接购买后折旧更为经济，为提升募集资金使用效率，公司拟相应调减设备购置的投入。

由于部分产品的测试认证费尤其是海外测试认证费已由非募投项目实施主体的公司之全资子公司例如有方通信技术（香港）有限公司（以下简称“香港有方”）以自有资金支付以及基于市场需求考虑不再就特定产品针对北美市场做的特定测试认证，公司拟相应调减测试认证费的投入。

由于 4G 高性能智能模块、4G 高速率模块、4G 车规级模块、增强型 OBD 产品所面向的车联网前后装市场、智慧教育市场、机器人市场和笔电等消费电子市场仍有广阔的市场应用前景，公司拟对 4G 及 NB 募投项目继续投入，并拟相应调增产品开发服务费的投入。

4G 及 NB 募投项目延期原因主要系 IPO 募集资金净额低于拟使用募集资金的投资额，资金缺口约 4,333 万元，公司面临自筹资金压力，同时公司近年来受疫情特别是海外疫情的影响未能实现盈利，因此，公司基于经营业绩和现金流考虑，对该项目的设备购置等投入有所控制，导致项目投入进度较原计划进度有所延后。

在 4G 及 NB 募投项目的实施过程中，公司通过以自有资金建设实验室和支付海外测试认证费，以及替代设备租赁等方式来保障研发任务的正常开展，公司也已研发出多款 NB-IoT 和 EMTC 模块、4G 高性能智能模块、4G 高速率模块、4G 车规级模块、增强型 OBD 和垂直行业云平台产品。公司计划 2023 年将进一步研发更多 4G 高性能智能模块、4G 高速率模块、4G 车规级模块、增强型 OBD 产品，并在自筹资金压力有所缓解后进行设备购置投入并结项。

③5G 募投项目调整的原因

5G 募投项目由深圳有方、东莞有方、西安有方共同实施，其建筑工程装修费由研发总部项目统筹以及由深圳有方和西安有方使用自有资金对位于深圳和西安的研发办公和实验室的装修费进行支付，不再占用募投项目资金，因此公司拟调减建筑工程装修费。

我国的 5G 建设主要采用 Sub-6GHz 的技术路径，而美国和部分西方国家的 5G 建设主要采用毫米波的技术路径，公司推出的 5G 模块主要面向国内市场，对美国的 5G 市场仍在开拓过程，公司拟继续对 Sub-6GHz 测试设备购置进行投入，同时减少对 5G 毫米波测试设备购置的投入，并拟相应调减设备购置的总投入。

公司 5G 募投项目的测试认证费主要用于购置高通 5G 车规级模块平台、高通 5G 标准模块平台以及产品在国内和海外的测试认证。由于公司拟减少对 5G Mifi 和 5G CPE 的后续投入，对应的海外测试认证费有所减少，因此拟调减对测试认证费的投入。

近年来我国对 5G 基站的建设进行了大规模投入，但 5G 的应用场景和市场需求还比较有限，新冠疫情对 5G 市场需求的快速增长也有一定影响，过去三年 5G 的应用场景和市场需求均处于逐步增加的过程。未来几年我国将迎来 5G 在物联网领域规模化商用的发展时机，5G 标准模块、5G 智能模块和 5G 车规级模块所面向的车联网前装市场、智慧能源市场和物联感知市场蕴含巨大的市场发展机会，因此公司拟对上述 5G 募投项目继续投入，并拟相应调增产品开发服务费的投入。

5G 募投项目延期原因主要系过去几年 5G 在物联网领域的商用化进程还处在逐步发展的状态，公司在北美等海外 5G 市场也尚在开拓过程，因此部分 5G 产品的开发进度和测试认证进度有所放缓，且公司 IPO 募集资金净额低于拟使用募集资金的投资额，资金缺口约 8,192 万元，公司近年来受疫情特别是海外疫情的影响未能实现盈利，因此，公司基于经营业绩和现金流考虑，对该项目的设备购置等投入有所控制，导致项目投入进度较原计划进度有所延后。

在 5G 募投项目的实施过程中，公司通过以自有资金建设实验室以及替代设备租赁等方式来保障研发任务的正常开展，公司已研发出 5G 标准模块、5G 车规级模块并在研多款 5G 模块。公司计划 2023 年-2024 年进一步研发更多 5G 标准模块、5G 智能模块和 5G 车规级模块产品，并在自筹资金压力有所缓解后进行设备购置和测试认证投入并结项。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让或置换情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司“首次公开发行股票”募集资金投资项目置换情况如下：

金额单位：人民币万元

先期投入项目	先期投入金额	募集资金置换先期投入金额	置换日期	所履行的决策程序
研发总部项目	2,097.55	2,097.55	2020 年 6 月	第二届董事会第十七次会议
4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目	206.77	206.77	2020 年 6 月	第二届董事会第十七次会议
V2X 解决方案研发及产业化项目	233.70	233.70	2020 年 6 月	第二届董事会第十七次会议
合计	2,538.02	2,538.02		

公司于 2020 年 6 月 23 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先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 2,538.02 万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 305.19 万元置换以自筹资金预先支付的发行费用扣除以募集资金支付的发行费用增值税后净额，详见《有方科技：关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》（公告编号：2020-023）。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项鉴证，并于 2020 年 6 月 23 日出具了信会师报字[2020]第 ZI10480 号《深圳市有方科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。

五、前次募集资金投资项目最近3年实现效益情况

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现 效益	是否达到预 计效益
	项目名称	研发总部项目			2020年度	2021年度	2022年度		
1	研发总部项目	研发总部项目	不适用	不单独评价效益	不适用	不适用	不适用	不适用	
2	4G及NB 无线通信模块和解决方案 研发及产业化项目	4G及NB 无线通信模块和解决方案 研发及产业化项目	-	达产后实现年均收入3.37亿元	-	-	-	-	
3	5G无线通信 模块和解决方案研发及 产业化项目	5G无线通信 模块和解决方案研发及 产业化项目	-	达产后实现年均收入8.70亿元	-	-	-	-	
4	V2X 解决方案研发及产业化项目	V2X 解决方案研发及产业化项目	-	达产后实现年均收入3.50亿元	-	-	-	-	

注：研发总部项目不适用效益计算的原因见“五、（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”。

注：项目未达到预计效益详见“五、（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”。

(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非生产性项目，不直接创造利润。研发设备投入后将全面提高公司的技术研发能力，间接巩固并提高公司产品质量水平，增强公司产品在物联网行业的竞争力，同时为公司的长远发展提供持续的技术保障。

(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

前次募集资金投资项目：4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目、5G 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目、V2X 解决方案研发及产业化项目截止 2022 年 12 月 31 日尚未达到预计可使用状态，暂不具备计算累计实现收益与承诺累计收益差异的条件。

上述项目未按计划投入原因主要系：公司首次公开发行募集资金净额低于拟使用募集资金的总投资额，同时近几年公司业绩受全球新冠疫情的影响较大，公司以自有资金补足募投项目资金缺口时面临着筹资压力，且 V2X 和 5G 的商用化进程和市场需求还处于逐步发展的状态，因此公司根据外部环境变化，结合公司战略规划、行业发展、实际经营需要和项目实施的实际情况，基于控制成本和降低风险的原则，对“4G 及 NB 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”、“5G 无线通信模块和解决方案研发及产业化项目”、“V2X 解决方案研发及产业化项目”三大研发及产业化项目以及“研发总部项目”的募集资金的使用，尤其是募集资金用于购置设备方面更加谨慎，公司主动优化资源配置，提升募集资金使用效率，持续优化核心财务指标，以应对宏观经济环境的不确定性。故对募集资金投资项目的内部投资结构调整进行了调整和延期。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份情况。

七、闲置募集资金的使用

(一)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2020 年 6 月 23 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用额度不超过人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，单次补充流动资金时间不得超过 12 个月，截止 2021 年 4 月 22 日，上述暂时补充流动资金已归还至募集资金专户，详见《有方科技：关于提前归还临时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2021-021）。

公司于 2021 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 6,000 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。截止 2022 年 1 月 8 日，上述暂时补充流动资金已归还至募集资金专户，

详见《有方科技：关于提前归还临时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2022-001）。

公司于2022年1月12日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议，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》，同意使用不超过人民币8,000万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。截止2022年10月21日，上述暂时补充流动资金已提前归还至募集资金专用账户，详见《有方科技：关于提前归还临时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2022-044）。

公司于2022年10月28日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议，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》，同意使用不超过人民币8,000万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。截至2022年12月31日，公司已使用闲置募集资金5,000万元暂时补充流动资金。

（二）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2021年2月9日召开了第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过人民币2.50亿元的闲置募集资金进行现金管理。截至2021年12月31日，使用闲置募集资金现金管理的余额为6,000万元。

公司于2022年4月28日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及追认使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保公司募集资金充足和保证募集资金安全的前提下，公司使用总金额不超过人民币2亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。截至2022年12月31日，使用闲置募集资金现金管理的余额为3,000万元。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止2022年12月31日，前次募集资金结余情况：

单位：人民币万元

项目	金额
存放于募集资金专户的余额	4,124.64
加：临时补充流动资金的金额	5,000.00
用于现金管理的资金余额	3,000.00
减：募集资金账户产生的利息收入扣除手续费支出的净收入金额	1,272.64
尚未使用资金合计	10,852.00
前次募集资金总额	41,266.29
尚未使用资金占前次募集资金总额的比例	26.30%

截止 2022 年 12 月 31 日前次募集资金未使用完毕的原因详见五（三）所述，后续使用计划和安排详见三、3 所述。

深圳市有方科技股份有限公司
董事会
二〇二三年三月七日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.5.25

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



310000032940
注册会计师协会
注册税务师事务所

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

注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会

2017.12.15

注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

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

注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会

2017.12.15

注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会



姓 名 王 强
Full Name
性 别 男
Sex
出生日期 1975-07-05
Date of Birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Work Unit
身份证号 430321197507050019
ID No. Card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



310000032940

注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会
注册会计师协会

2017.7.30



姓名: _____
 Full name: _____
 性别: _____
 Sex: _____
 出生日期: _____
 Date of birth: _____
 工作单位: _____
 Working unit: _____
 身份证号码: _____
 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.



二维码
 310000062111
 深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certif. No.

批准会计师事务所:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: _____ 年 _____ 月 _____ 日
Date of Issuance: _____ y _____ m _____ d

_____ 年 _____ 月 _____ 日
_____ y _____ m _____ d

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小菁
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

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。



(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

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、法规规定的其它业务。(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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年11月14日