

深圳市南极光电子科技股份有限公司
2022 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告	1-9

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2023GZAA7F0003

深圳市南极光电子科技股份有限公司全体股东：

我们对后附的深圳市南极光电子科技股份有限公司（以下简称南极光公司）关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

南极光公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、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，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，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，南极光公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了南极光公司 2022 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供南极光公司 2022 年度报告披露之目的使用，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：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二三年四月六日

深圳市南极光股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

深圳市南极光电子科技股份有限公司

关于募集资金 2022 年度存放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。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市南极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〔2021〕9号)同意注册,深圳市南极光电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)首次公开发行人民币普通股(A股)股票29,606,423股,发行价格为12.76元/股,募集资金总额为人民币377,777,957.48元,扣除发行费用人民币45,350,505.26元,实际募集资金净额为人民币332,427,452.22元。募集资金已于2021年1月29日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2021年1月29日出具了“XYZH/2021GZAA50004号”验资报告。

(二) 募集资金以前年度使用金额

截至2021年12月31日,本公司募集资金使用情况如下:

单位:元

项目	金额
募集资金净额	332,427,452.22
加:利息收入扣除手续费金额	292,330.24
闲置募集资金理财收益	1,959,915.02
减:2021年对募投项目的累计投入	28,262,070.00
截至2021年12月31日募集资金余额	306,417,627.48

截至2021年12月31日,本公司首次公开发行人民币普通股(A股)募集资金直接投入募投项目28,262,070.00元,募集资金专户产生利息收入292,330.24元、理财产品投资收益1,959,915.02元。截至2021年12月31日,本公司募集资金余额306,417,627.48元。

(三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

深圳市南极光股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

截至2022年12月31日，本公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	306,417,627.48
加：利息收入扣除手续费金额	91,596.46
闲置募集资金理财收益	2,772,295.72
减：2022 年对募投项目的累计投入	142,636,476.82
截止 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	166,645,042.84

注：截至2022年12月31日募集资金余额166,645,042.84元，其中：存放于募集资金专户的金额62,645,042.84元（其中：在募集资金专户中进行现金管理的金额43,693,475.81元）；尚未到期的用于闲置资金现金管理的总金额为147,693,475.81元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据中国证券监督管理委员会《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》等法律、法规的有关规定，结合本公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。

根据公司《募集资金管理制度》的相关规定，经公司第一届董事会第二十三次会议、第一届董事会第二十四次会议审议通过，2021年2月24日，公司分别与平安银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳后海支行、杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行、兴业银行股份有限公司深圳分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

2021年7月16日，公司、万载南极光电子科技有限公司分别与平安银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳后海支行、杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行、兴业银行股份有限公司深圳分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

因平安银行股份有限公司深圳大冲支行没有签署协议的权限，上述《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》由其上级机构平安银行股份有限公司深圳分行签署，实际本协议由平安银行股份有限公司深圳大冲支行履行。

深圳市南极光股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

上述监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异, 公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2022年12月31日, 募集资金具体存放情况如下:

金额单位: 人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	余额
深圳市南极光电子科技股份有限公司	平安银行股份有限公司深圳大冲支行	15353369630070	40,502,268.93
	上海浦东发展银行股份有限公司深圳后海支行	79300078801100001470	3,687,677.82
	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	4403040160000328308	4,282,262.17
	兴业银行股份有限公司深圳分行	337010100102144067	1,779,565.35
万载南极光电子科技有限公司	平安银行股份有限公司深圳大冲支行	15396961860001	4,716,131.47
	上海浦东发展银行股份有限公司深圳后海支行	79300078801700001565	263,354.31
	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	4403040160000336434	5,837,962.80
	兴业银行股份有限公司深圳分行	337010100102248508	1,575,819.99
合计			62,645,042.84

深圳市南极光股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额		33,242.75		本年度投入募集资金总额			14,263.65			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			17,089.86			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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									
LED 背光源生产基地建设项目	否	33,964.88	23,681.24	10,723.49	13,495.20	56.99	2022 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
5G 手机后盖生产基地建设项目	否	7,272.65	5,070.69	1,850.54	1,905.04	37.57	2022 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
LED 背光源研发中心建设项目	否	6,440.97	4,490.82	1,689.62	1,689.62	37.62	2022 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
补充流动资金项目	否	4,400.00	—	—	—	—	—	—	—	—
承诺投资项目小计	—	52,078.50	33,242.75	14,263.65	17,089.86	—	—	0.00	—	—
超募资金投向										
不适用										
合计	—	52,078.50	33,242.75	14,263.65	17,089.86	—	—	0.00	—	—

深圳市南极光电子科技股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	上述项目于 2022 年 12 月达到生产能力。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2022 年 10 月 27 日,公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》,同意增加公司作为募投项目“LED 背光源研发中心建设项目”的实施主体,并增加“广东省深圳市宝安区松岗街道芙蓉路五号”为该项目的实施地点。具体内容详见公司 2022 年 10 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于增加部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》。
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	2021 年 3 月 1 日,公司第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已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置换预先投入募投项目的自筹资金 0 元及已支付发行费用的自筹资金 4,195,788.27 元。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对相关情况进行验证,并出具了 XYZH/2021GZAA50005 号《深圳市南极光电子科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用专项说明的鉴证报告》。本公司已于 2021 年 4 月 16 日对前述已支付发行费用的自筹资金 4,195,788.27 元完成置换。具体内容详见公司 2021 年 3 月 2 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金账户及用于现金管理,并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司首次公开发行募投项目已于 2022 年 12 月达到生产能力,募集资金使用进度与预计建设进度不存在重大差异。截至 2022 年 12 月 31 日,公司已使用募集资金 17,089.86 万元,剩余款项主要系未到付款期的厂房购置款和设备购置款,公司后续将按照约定及时支付相关款项。

深圳市南极光电子科技股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 募集资金投资项目出现异常情况

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 部分暂时闲置募集资金现金管理的情况

公司于2022年3月15日召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》,同意公司及子公司在保证募集资金投资项目建设和公司及子公司正常经营的情况下,使用不超过人民币21,500万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自第二届董事会第四次会议审议通过之日起至审议2022年度报告董事会召开之日止,在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。

截至2022年12月31日,公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期本金余额为人民币147,693,475.81元,未超过董事会对公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的批准投资额度。现金管理具体情况如下:

深圳市南极光电子科技股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

序号	认购方	发行主体	产品名称	产品类型	购买金额(元)	产品起息日	产品到期日	预计年化收益率	是否到期赎回	资金来源
1	深圳南极光	平安银行股份有限公司深圳分行	平安银行 2021 年第 SZ85 期单位大额存单	固定收益	10,000,000.00	2021 年 4 月 2 日	2024 年 4 月 2 日(可转让)	3.70%	否	暂时闲置募集资金
2			平安银行 2021 年第 SZ86 期单位大额存单	固定收益	20,000,000.00	2021 年 4 月 2 日	2023 年 4 月 2 日(可转让)	3.19%	否	
3		平安银行股份有限公司	阶梯财富账户 A 智能七天通知存款产品	固定收益	10,000,000.00	2021 年 7 月 19 日	2022 年 10 月 20 日	2.00%-2.03%	是	
					25,000,000.00		2022 年 12 月 27 日		是	
					8,977,344.34		七天通知	2.00%	否	
4		兴业银行股份有限公司深圳分行	大额存单	固定收益	30,000,000.00	2021 年 4 月 2 日	2024 年 4 月 2 日(可转让)	3.70%	否	
			大额存单	固定收益	10,000,000.00	2021 年 4 月 2 日	2022 年 12 月 28 日	3.70%	是	
5		上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	浦发深圳分行专属 2021 年第 0384 期单位大额存单	固定收益	30,000,000.00	2021 年 4 月 12 日	2024 年 4 月 12 日(可转让)	3.45%	否	
6		利多多通知存款业务 B 类	固定收益	19,809,991.11	2021 年 4 月 13 日	2022 年 1 月 20 日	2.03%	是		
				22,539,503.05		2022 年 3 月 7 日		是		
7	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	单位大额存单 G067 期 3 年	固定收益	40,000,000.00	2021 年 4 月 12 日	2024 年 4 月 12 日(可转让)	3.70%	否		
		单位大额存单 G067 期 3 年	固定收益	10,000,000.00	2021 年 4 月 12 日	2022 年 12 月 26 日	3.70%	是		
8	杭州银行“添利宝”结构性存款产品(TLBB20214732)	保本浮动收益	30,000,000.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 1 月 29 日	1.50%-3.45%	是			
9	兴业银行股份有限公司深圳分行	七天通知存款	固定收益	8,000,000.00	2022 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 29 日	2.00%	是		
				4,000,000.00		七天通知	2.00%	否		

深圳市南极光电子科技股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

序号	认购方	发行主体	产品名称	产品类型	购买金额(元)	产品起息日	产品到期日	预计年化收益率	是否到期赎回	资金来源
10		平安银行股份有限公司	阶梯财富账户 A 智能七天通知存款产品	固定收益	11,459,680.00	2021 年 11 月 11 日	2022 年 1 月 10 日	2.03%	是	
					2,676,567.25	2022 年 10 月 20 日	2022 年 11 月 1 日	2.00%	是	
					9,200.00		2022 年 11 月 11 日		是	
					1,901,200.00		2022 年 11 月 30 日		是	
					245,568.00		2022 年 12 月 7 日		是	
					11,500.00		2022 年 12 月 9 日		是	
					4,042,720.62		2022 年 12 月 28 日		是	
4,716,131.47	2022 年 12 月 29 日	七天通知	2.00%	否						
11	万载南极光	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	利多多通知存款业务 B 类	固定收益	4,516,197.93	2021 年 11 月 11 日	2022 年 1 月 19 日	2.03%	是	
					4,483,802.07		2022 年 1 月 21 日		是	
12		上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	利多多通知存款业务 B 类	固定收益	516,239.63	2022 年 1 月 20 日	2022 年 1 月 21 日	2.03%	是	
					7,524,033.90		2022 年 3 月 23 日		是	
					7,029,591.53		2022 年 3 月 31 日		是	
					1,512,464.73		2022 年 4 月 8 日		是	
					2,417,670.21		2022 年 5 月 20 日		是	
13		上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	利多多通知存款业务 B 类	固定收益	2,590,376.39	2022 年 4 月 18 日	2022 年 5 月 20 日	2.03%	是	
					500,989.33		2022 年 5 月 24 日		是	
					3,533,876.09		2022 年 6 月 16 日		是	
					8,874,758.19		2022 年 9 月 30 日		是	

深圳市南极光电子科技股份有限公司关于募集资金 2022 年度使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度公司已按《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等规范性文件和公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放及使用情况，公司不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

深圳市南极光电子科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月六日