

募集资金年度鉴证报告

科威尔技术股份有限公司

容诚专字[2023]230Z0959号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3-7



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z0959 号

科威尔技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的科威尔技术股份有限公司（以下简称科威尔公司）董事会编制的 2022 年度《募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科威尔公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科威尔公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照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》及上海证券交易所《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》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是科威尔公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对科威尔公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否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，我们的鉴证工作为发




表意见提供了合理的基础。

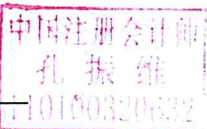
五、 鉴证结论

我们认为，后附的科威尔公司 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了科威尔公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为科威尔公司容诚专字[2023]230Z0959 号募集资金存放与实际使用情况鉴证报告之签字盖章页。）



中国注册会计师： 廖传宝 
廖传宝(项目合伙人)

中国注册会计师： 孔振维 
孔振维

2023 年 4 月 14 日



科威尔技术股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《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》的规定，将科威尔技术股份有限公司（以下简称“科威尔”“本公司”或“公司”）2022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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1748号文核准，本公司于2020年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）2000万股，每股发行价为37.94元，应募集资金总额为人民币75,880.00万元，根据有关规定扣除发行费用6,924.81万元后，实际募集资金金额为68,955.19万元。该募集资金已于2020年9月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2020]230Z0170号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2022年度，本公司募集资金使用情况为：（1）公司直接投入募集资金项目6,008.35万元；（2）2022年收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为1,043.37万元。

截至2022年12月31日止，扣除已使用募集资金后，募集资金余额为45,900.22万元，其中以闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额人民币40,500.00万元，募集资金专户余额合计为5,400.22万元。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，根据《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）》和《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》等相关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年9月，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，公司已与保荐机构国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）、存放募集资金的商业银行（兴业

银行股份有限公司合肥高新区科技支行、招商银行股份有限公司合肥创新大道支行、中国工商银行股份有限公司合肥科技支行、中信银行股份有限公司合肥分行、中国工商银行股份有限公司合肥科技支行）分别签署《募集资金专户存储三方监管协议》对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定，明确了各方的权利和义务。上述已签署的三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币 万元

银行名称	银行帐号	余额
兴业银行股份有限公司合肥高新区科技支行	499100100100023479	1,115.41
	理财	8,000.00
招商银行股份有限公司合肥创新大道支行	551906814510886	1,527.71
	理财	1,000.00
中国工商银行股份有限公司合肥科技支行	1302049829202004649	572.68
	理财	2,500.00
中国工商银行股份有限公司合肥科技支行	1302049829202001819	2,184.07
	理财	29,000.00
中信银行股份有限公司合肥分行	8112301012200652176	0.35
合计	——	45,900.22

三、2022 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

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司 2022 年度实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 6,008.35 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司未发生项目先期投入及置换。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2022年8月26日召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，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》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目进展、确保募集资金安全以及公司日常经营业务正常开展的前提下，使用最高额度不超过人民币45,000.00万元的闲置募集资金，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、协议存单、通知存款、大额存单、收益凭证等），使用期限为自董事会审议通过之日起12个月内。

具体内容详见公司于2022年8月29日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《科威尔技术股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》。

截至2022年12月31日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为40,500.00万元，具体情况如下：

金额单位：人民币 万元

受托方	产品性质	金额	起息日	到期日
国元证券股份有限公司	本金保障型	4,000.00	2022/8/1	2023/1/5
国元证券股份有限公司	本金保障型	3,000.00	2022/12/26	2023/3/27
国元证券股份有限公司	本金保障型	5,000.00	2022/12/30	2023/6/29
华安证券股份有限公司	本金保障型	5,000.00	2022/12/30	2023/6/27
杭州银行股份有限公司合肥科技支行	大额存单	1,000.00	2022/5/20	2024/10/28
杭州银行股份有限公司合肥科技支行	大额存单	1,500.00	2022/5/23	2025/2/28
杭州银行股份有限公司合肥科技支行	大额存单	1,000.00	2022/5/25	2025/1/9
上海浦东发展银行股份有限公司合肥高新区支行	大额存单	6,000.00	2022/4/25	2025/4/25
兴业银行股份有限公司合肥高新区科技支行	大额存单	14,000.00	2021/11/2	2024/11/2
合计	——	40,500.00	——	——

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司未发生用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2022年9月2日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金和自筹资金投资建设半导体测试及智能制造装备产业园项目的议案》，公司监事会和独立董事均发表了明确同意的意见，保荐机构国元证券

股份有限公司对该事项出具了明确同意的核查意见。2022年9月21日，公司召开了2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金和自筹资金投资建设半导体测试及智能制造装备产业园项目的议案》，同意公司总投资45,000.00万元建设产业园项目，其中使用超募资金30,000.00万元，项目建设周期预计为2年。

具体内容详见公司于2022年9月6日刊登在上海证券交易所官网(www.sse.com.cn)的《科威尔技术股份有限公司关于使用部分超募资金和自筹资金投资建设半导体测试及智能制造装备产业园项目的公告》。

（七）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司未发生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

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2022年12月31日止，公司严格按照相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了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。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：科威尔2022年度募集资金存放与使用情况符合《公司法》《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）》《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》等法律法规和规范性文件的规定，科威尔对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对科威尔在2022年度的募集资金存放与使用情况无异议。

附表1：募集资金使用情况对照表

科威尔技术股份有限公司董事会

2023年4月14日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		68,955.19		本年度投入募集资金总额		6,008.35						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		26,412.43						
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
一、承诺投资项目												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (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
高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目 ^{注1}	不适用	15,183.61	15,183.61	15,183.61	3,709.07	6,903.63	-8,279.98	45.47	2022 年 12 月	不适用	不适用	否
测试技术中心建设项目	不适用	4,478.19	4,478.19	4,478.19	1,724.03	2,228.87	-2,249.32	49.77	2024 年 9 月	不适用	不适用	否
全球营销网络及品牌建设	不适用	3,984.43	3,984.43	3,984.43	575.25	1,143.23	-2,841.2	28.69	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	不适用	4,000.00	4,000.00	4,000.00	0.00	4,136.71	136.71 ^{注2}	103.42	不适用	不适用	不适用	否
小计	—	27,646.23	27,646.23	27,646.23	6,008.35	14,412.43	-13,233.79	—	—	—	—	—
二、超募资金投向												
永久补充流动资金	不适用	12,000.00	12,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
半导体测试及智能制造产业园项目	不适用	30,000.00 ^{注3}	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	-30,000.00	0.00	尚未开工 ^{注4}	不适用	不适用	否

小计	—	42,000.00	42,000.00	42,000.00	0.00	12,000.00	-30,000.00	—	—	—
合计	—	69,646.23	69,646.23	69,646.23	6,008.35	26,412.43	-43,233.79	—	—	—
<p>1、“高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目”和“测试技术中心建设项目”原计划应于2020年9月开始开工建设，建设周期2年，于2022年9月完成并投入使用。但由于该项目部分用地供地原因，项目实施计划有所推迟，具体如下：</p> <p>(1)“高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目”和“测试技术中心建设项目”规划用地原先处在同一地块，在供地过程中发现其中部分地块尚未完成征地手续，项目建设暂时搁置。经过多方协调，相关部门同意“高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目”在已取得土地证书的部分地块上先行开工建设，公司随即于2020年12月15日开工建设。项目开工后，公司在保证项目质量的基础上，加快建设进度，截止报告期末，该项目已初步达到可使用状态。</p> <p>(2)“测试技术中心建设项目”因建设位于前述部分尚未完成土地征地手续的地块上，该地块已于2022年2月完成征地批复手续，2022年5月完成挂牌程序，2022年6月23日办理土地移交，2022年9月18日正式开工建设。</p> <p>2、“全球营销网络及品牌建设项目”原计划应于2020年9月开始开展相关工作，项目周期3年，于2023年9月完成。受国内外大环境影响，海外办公场地租赁、营销网络建设以及品牌推广等均受到一定限制。</p> <p>结合项目进展实际情况，经审慎考虑、评估后，公司计划将前述募集资金投资项目达到预定可使用状态日期进行延期，其中“高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目”由2022年9月延期至2022年12月，“测试技术中心建设项目”由2022年9月延期至2024年9月，“全球营销网络及品牌建设项目”由2023年9月延期至2025年12月。</p> <p>截至2022年12月31日，“高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目”已基本达到预定可使用状态，并于2023年1月份，部分逐步投入使用。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见专项报告之三、(四)									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用									
募集资金结余的金额及形成原因	不适用									

募集资金其他使用情况

不适用

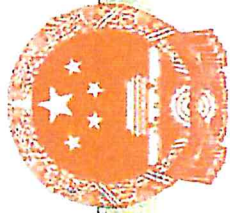
注 1: 本报告期该项目尚处于建设期内, 但因受制设备采购、物流及安装周期滞后影响, 部分投入金额支付结算较原计划有所延后, 本项目后期陆续支付 4,105.34 万元。截至 2023 年 3 月 31 日, 本项目合计投入金额 11,008.97 万元, 总投入进度达 72.51%, 此项目中的高精度小功率测试电源及燃料电池项目部分初步达到可使用状态。2023 年 4 月 14 日, 公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金部分永久补充流动资金、部分用于其他募投项目的议案》, 同意公司将募投项目“高精度小功率测试电源及燃料电池、功率半导体测试装备生产基地建设项目”予以结项, 该项目节余募集资金共 5,069.54 万元(实际金额以资金转出当日结项募投项目专户余额为准), 其中, 拟将 2,500.00 万元用于在建募投项目“测试中心建设项目”, 剩余部分用于永久补充流动资金(实际金额以资金转出当日结项募投项目专户余额扣除 2,500.00 万元后的余额为准)。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《科威尔技术股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金部分永久补充流动资金、部分用于其他募投项目的公告》和《科威尔技术股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。上述议案尚需经 2022 年度股东大会表决审议通过生效。

注 2: 2021 年度公司补充流动资金项目实际投入金额 4,136.71 万元, 支出超过承诺投资总额的 136.71 万元系该项目专户收到的利息收入。

注 3: 公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 75,880.00 万元, 扣除发行费用 6,924.81 万元, 募集资金净额为 68,955.19 万元, 其中, 超募资金总额为 41,308.96 万元。截至 2022 年 12 月 31 日, 超募资金银行专户利息收入及理财产品收益金额为 1,875.11 万元, 扣除永久补充流动资金 12,000.00 万元, 超募资金银行专户余额为 31,184.07 万元。

注 4: 公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金和自筹资金投资建设半导体测试及智能制造装备产业园项目的议案》, 同意公司总投资 45,000.00 万元建设产业园项目, 其中使用超募资金 30,000.00 万元, 项目建设周期预计为 2 年。截至本报告披露日, 该项目仍处于前期准备阶段, 尚未正式开工。

注 5: 本文或表格中部分合计数与各明细数之和在尾数上如有差异, 均为四舍五入原因所致。



营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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

(副本)(5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围

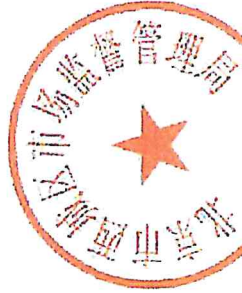
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更事宜的审计业务；基本建设年度预算决算审计；税务咨询、税务代理、税务筹划、税务软件及软件开发、销售、培训、软件经营范围内其他市场主体依法须经批准的项目经营活动；法律法规规定须经批准的项目经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

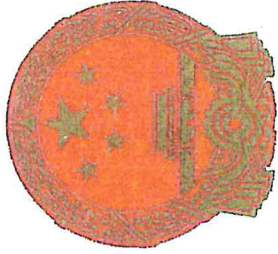
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

会计师事务所(特殊普通合伙) 业务报告附件专用



2022年06月07日

登记机关



证书序号: 0011869

说明

(注) 会计师事务所《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。

会计师事务所
执业证书
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

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》。

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号41010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

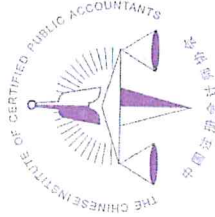
批准执业日期: 2013年10月25日



发证机关:

北京市财政局
二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 张 颖
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1975-10-11
 工作单位 Working unit 山西注册会计师协会
 身份证号码 Identity card No. 340103197510111115

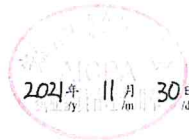


本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
 No. of Certificate 34010030006

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 山西省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2008 年 10 月 30 日



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.

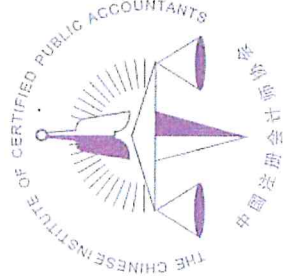


年 月 日
 / /

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
 / /



姓名	王斌佳
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1994-03-03
Date of birth	
工作单位	德威会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	340122199403030216
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.



证书编号: 110100320632
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2021-02-23

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d