

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

---

昆山国力电子科技股份有限公司

容诚专字[2023]230Z1003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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	4-8

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z1003号

昆山国力电子科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的昆山国力电子科技股份有限公司(以下简称国力股份)董事会编制的截至2022年12月31日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供国力股份为向不特定对象发行可转换公司债券之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为国力股份申请向不特定对象发行可转换公司债券所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是国力股份董事会的责任,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

我们的责任是对国力股份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,后附的国力股份《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制,公允反映了国力股份公

司截至 2022 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

(此页无正文，为国力股份容诚专字[2023]230Z1003 号前次募集资金使用情况鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 廖传宝



中国注册会计师: 王蒙

廖传宝



中国注册会计师: 郑天娇

王蒙



郑天娇

2023年4月6日

## 前次募集资金使用情况专项报告

### 一、前次募集资金情况

#### （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证监发行字[2021]2450号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2021年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）23,890,000.00股，募集资金总额为人民币28,763.56万元，根据有关规定扣除各项不含税的发行费用人民币5,113.59万元后，实际募集资金净额为人民币23,649.97万元。该募集资金已于2021年9月6日到账。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]230Z0189号《验资报告》验证。本公司对本次募集资金采取了专户存储制度。

#### （二）募集资金使用及结余情况

截至2022年12月31日止，本公司首次公开发行股票募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金净额	23,649.97
加：募集资金利息收入	238.37
减：募投项目已投入金额	11,601.47
募集资金置换预先投入金额	6,881.72
期末尚未使用的募集资金余额	5,405.15
其中：专户存款余额	5,405.15

截至2022年12月31日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	银行账号	余额
交通银行股份有限公司昆山开发区支行	391064670013000153916	687.92
中国工商银行股份有限公司昆山鹿城路支行	1102233129100071996	3,679.29
招商银行股份有限公司昆山支行	512910972710801	505.35
上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801600002436	532.59
合计		5,405.15

### 二、前次募集资金的实际使用情况说明

### （一）前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的前次募集资金款项共计人民币 18,483.19 万元，具体情况详见附表 1《2021 年首次公开发行股票前次募集资金使用情况对照表》。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

### （三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次发行募集资金投资项目真空继电器、真空电容器生产项目实际投资总额大于承诺金额，主要系使用募集账户资金利息所致。

高压直流接触器生产项目、电子真空器件研发中心项目仍处于建设期，因此不存在实际投资总额与承诺的差异。

### （四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司募集资金投资项目未发生变更、对外转让或置换的情况。

### （五）闲置募集资金情况说明

2021 年 9 月 24 日召开了公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第七次会议，审议并通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，同意公司使用最高不超过人民币 1.50 亿元（含 1.50 亿元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的、低风险的投资产品，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。上述暂时闲置募集资金现金管理到期后将归还至募集资金专户。公司监事会、独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构招商证券股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。

2022 年 10 月 21 日召开了公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》及《关于使用部分暂时闲置自有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投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用最高额不超过人民币

0.8 亿元（含 0.8 亿元）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的投资产品。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为董事会审议通过之日起 12 个月内。公司监事会、独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构招商证券股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 12 月 31 日止，前次募集资金投资项目实现收益情况详见附表 2《2021 年首次公开发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

#### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金投资项目中电子真空器件研发中心项目主要系提高公司研发能力，进一步深化公司品牌发展战略，保持和强化公司竞争优势，其所实现的效益体现在公司的整体业绩中，因此无法单独核算效益情况。

#### （三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

不适用。

### 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

### 五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

本公司前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的信息不存在差异。

附件：

- 1、 2021 年首次公开发行股票前次募集资金使用情况对照表
- 2、 2021 年首次公开发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

昆山国力电子科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 6 日

附件 1:

**2021 年首次公开发行股票前次募集资金使用情况对照表**

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：昆山国力电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：23,649.97						已累计使用募集资金总额：18,483.19				
变更用途的募集资金总额：—						各年度使用募集资金总额：18,483.19				
						2022 年度：9,166.42				
变更用途的募集资金总额比例：—						2021 年及以前：9,316.77				
						-				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期
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	真空继电器、真空电容器生产项目	真空继电器、真空电容器生产项目	18,597.60	13,649.97	13,885.33	18,597.60	13,649.97	13,885.33	235.36	2022 年 12 月
2	高压直流接触器生产项目	高压直流接触器生产项目	10,893.32	7,000.00	3,215.69	10,893.32	7,000.00	3,215.69	-3,784.31	2023 年 6 月
3	电子真空器件研发中心项目	电子真空器件研发中心项目	3,445.89	3,000.00	1,382.17	3,445.89	3,000.00	1,382.17	-1,617.83	2023 年 6 月
4	补充流动资金项目	补充流动资金项目	15,000.00	-	-	15,000.00	-	-	-	不适用
合计			47,936.81	23,649.97	18,483.19	47,936.81	23,649.97	18,483.19	-5,166.78	-

注 1：真空继电器、真空电容器生产项目截至期末累计投入募集资金总额大于承诺的投入募集资金金额主要系本公司使用募集资金账户利息收入。

注 2：公司于 2023 年 1 月 16 日召开了第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募投项目“高压直流接触器生产项目”和“电子真空器件研发中心项目”达到预定可使用状态的日期由原计划的 2022 年 12 月延长至 2023 年 6 月；受阶段性停工、厂房搬迁、设备调试等因素影响，“高压直流接触器生产项目”和“电子真空器件研发中心项目”建设进度不及预期。公司综合考虑资金使用情况、实际建设进度等影响，基于审慎性原则，将“高压直流接触器生产项目”和“电子真空器件研发中心项目”达到预定可使用状态日期调整为 2023 年 6 月。

附件 2

2021 年首次公开发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：昆山国力电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年度		
1	真空继电器、真空电容器生产项目	不适用	每年实现净利润 5,250.92 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	高压直流接触器生产项目	不适用	每年实现净利润 4,393.81 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	电子真空器件研发中心项目	不适用	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	不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，高压直流接触器生产项目、电子真空器件研发中心项目公司投资建设项目尚处于投入建设期间，暂未产生效益；真空继电器、真空电容器生产项目已达预定可使用状态，公司正在组织试生产，暂未产生效益。



# 营业执照

(副本)(5-1)

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



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

执行事务合伙人 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、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；受托对企业的财务、会计资料进行审计；代理记账，设计企业会计核算制度及软件、进行会计核算、编制财务报表并纳税申报；资产评估；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，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。)

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



登记机关

2022年06月07日



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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

证书序号: 0011869

说明

《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》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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:

二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
		1976. 12. 11		340104197612111515



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: 3401020362092  
No. of Certificate

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

发证日期: 2021年03月03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  
/ /

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 Full name: 王蒙  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1988-11-02  
 工作单位 Working unit: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 深圳分所  
 身份证号码 Identity card No.: 342201198811025636



证书编号: 110100323975  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized institute of CPAs  
 发证日期: 20 年 09 月 21 日  
 Date of Issuance



王蒙  
 110100323975  
 深圳市注册会计师协会

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

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: 110100320406  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2020年03月14日  
Date of issuance

2021年11月30日  
y m d



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  
y m d

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  
y m d



姓 名: 郝天娇  
Full name: 郝天娇  
性 别: 女  
Sex: 女  
出 生 日 期: 1993-08-14  
Date of birth: 1993-08-14  
工 作 单 位: 安徽益世税务师事务所(普通合伙)芜湖分所  
Working unit: 安徽益世税务师事务所(普通合伙)芜湖分所  
身份证号码: 340222199308146347  
Identity card No.: 340222199308146347

皖诚会计师事务所