

威腾电气集团股份有限公司
关于前次募集资金使用情况的
鉴证报告

苏亚鉴 [2023] 27 号



审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2023]27号

关于前次募集资金使用情况的鉴证报告

威腾电气集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附威腾电气集团股份有限公司（以下简称“威腾电气”）董事会编制的截至2023年03月31日止的《前次募集资金使用情况专项报告》（以下简称专项报告）进行了鉴证。

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是威腾电气管理层的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们遵守职业道德守则，并计划和实施鉴证工作，以对专项报告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、询问、重新计算和分析程序等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，威腾电气董事会的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》的规定编制，如实反映了截至2023年03月31日止的前次募集资金使用情况。

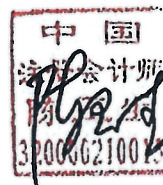


本鉴证报告仅供威腾电气本次申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为威腾电气本次申请非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年五月十二日



威腾电气集团股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告



威腾电气集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》(中国证券监督管理委员会第30令)及《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定,编制了截至2023年03月31日止的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)。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、前次募集资金基本情况

(一) 前次募集资金金额及资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意威腾电气集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2021)1720号),本公司于2021年7月首次向社会公开发行人民币普通股(A股)股票3,900万股,每股面值1.00元,发行价格为每股人民币6.42元,募集资金总额为人民币250,380,000.00元;扣除发行费用(不含增值税)44,507,584.10元后,实际募集资金净额为人民币205,872,415.90元。上述资金到位情况已经苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了苏亚验[2021]15号《验资报告》。

(二) 前次募集资金在专项账户的管理、存放情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《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股票上市规则(2020年12月修订)》及《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》(上证发(2022)14号)等相关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《募集资金使用管理办法》。《募集资金使用管理办法》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,在制度上保证了募集资金的规范使用。

1、截至2023年03月31日,募集资金存放专项账户的情况列示如下:

单位:人民币元

账户名称	开户银行名称	银行账号/资金账号	存储方式	余额
威腾电气集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司扬中支行	10333001040231280	活期存款	0.00
威腾电气集团股份有限公司	交通银行股份有限公司扬中支行	706006801013000021567	活期存款	9,055,115.32
威腾电气集团股份有限公司	江苏银行股份有限公司扬中支行	70610188000204584	活期存款	20,777,124.83

账户名称	开户银行名称	银行账号/资金账号	存储方式	余额
威腾电气集团股份有限公司	中泰证券镇江谷阳路证券营业部	109271002467	活期存款	316.56
威腾电气集团股份有限公司	中信证券镇江正东路证券营业部	51000007366	活期存款	0.04
合计				29,832,556.75

注：公司在农业银行股份有限公司扬中分行开立的募集资金专户（银行账号：10333001040231280），于2022年1月13日注销。

2、截至2023年03月31日，募集资金用于现金管理的情况列示如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行名称	银行账号/资金账号	存储方式	余额
威腾电气集团股份有限公司	江苏银行股份有限公司扬中支行	70610188000204584	结构性存款	20,000,000.00
威腾电气集团股份有限公司	兴业银行股份有限公司扬中支行	403730100200091551	结构性存款	10,000,000.00
威腾电气集团股份有限公司	兴业银行股份有限公司扬中支行	403730100200075317		0.00
威腾电气集团股份有限公司	中泰证券镇江谷阳路证券营业部	109271002467		0.00
合计				30,000,000.00

二、前次募集资金使用情况

截止2023年03月31日，公司累计使用前次募集资金总额96,146,148.3元，收到的银行存款利息金额为263,359.51元，理财产品利息收入（含税）金额为4,791,666元，其他发行费用结算调整金额54,078.57元，扣银行手续费2,814.93元，累计实际使用前次募集资金净额91,039,859.15元。截止2023年03月31日，前次募集资金结余金额114,832,556.75元，其中：专户余额为29,832,556.75元，用于现金管理金额为30,000,000.00元，用于暂时性补充流动资金55,000,000.00元。

具体使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
前次募集资金总额	250,380,000.00
减：保荐承销费	31,800,000.00
前次募集资金初始金额	218,580,000.00
减：其他发行费用	12,707,584.10
前次募集资金净额	205,872,415.90
2021年累计发生金额	减：母线车间智能化升级改造项目投入
	5,611,716.00

	项目	金额
	研发中心项目投入	5,041,872.38
	小计	10,653,588.38
	加：银行手续费	-453.2
	其他发行费用结算调整金额	54,078.57
	理财产品利息收入（含税）	1,586,459.39
	募集资金存款利息收入	86,180.53
	小计	1,726,265.29
	本年累计实际使用募集资金净额	8,927,323.09
2022 年累计发生金额	减：母线车间智能化升级改造项目投入	22,349,265.3
	研发中心项目投入	15,345,407.32
	小计	37,694,672.62
	加：银行手续费	-966.93
	理财产品利息收入（含税）	2,084,220.18
	募集资金存款利息收入	109,784.73
	小计	2,193,037.98
本年累计实际使用募集资金净额	35,501,634.64	
2023 年 1-3 月累计发生金额	减：母线车间智能化升级改造项目投入	36,165,297.46
	研发中心项目投入	11,632,589.84
	小计	47,797,887.30
	加：银行手续费	-1,394.80
	理财产品利息收入（含税）	1,120,986.43
	募集资金存款利息收入	67,394.25
	小计	1,186,985.88
本期累计实际使用募集资金净额	46,610,901.42	
前次募集资金结余金额		114,832,556.75

前次募集资金投资项目各项目的具体投入情况详见附表 1。

三、前次募集资金变更情况

由于公司首次公开发行股票募集资金净额人民币 20,587.24 万元低于《威腾电气集团股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中拟对募投项目进行投资的金额 40,561.08 万元，本次发行实际募集资金不能满足全部募集资金投资项目建设的资金需求，公司对各募投项目拟投入募集资金金额进行了调整并取消了部分项目。

2021年8月24日公司召开了第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议审议，通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，对各募投项目拟投入募集资金金额进行了调整并取消“补充流动资金项目”。

2021年11月10日公司召开了第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额并取消投资建设部分募投项目的议案》，对各募投项目拟投入募集资金金额进行了调整并取消“年产2,000套智能化中压成套开关设备及63,000台智能型（可通信）低压电器项目”。

具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟投入募集资金金额	2021年8月24日调整后拟投入募集资金金额	2021年11月10日调整后拟投入募集资金金额
1	母线车间智能化升级改造项目	16,293.17	16,293.17	8,437.24	15,556.24
2	年产2000套智能化中压成套开关设备及63000台智能型（可通信）低压电器项目	14,236.91	14,236.91	8,000.00	
3	研发中心项目	5,031.00	5,031.00	4,150.00	5,031.00
4	补充流动资金	5,000.00	5,000.00		
	合计	40,561.08	40,561.08	20,587.24	20,587.24

四、公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年7月23日，公司召开第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十次会议审议通过了《威腾电气集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，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5,908,739.93元。上述资金置换情况经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于威腾电气集团股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（苏亚鉴[2021]34号）。公司独立董事、监事会对上述事项发表了明确同意的意见，保荐机构中信证券股份有限公司出具了《中信证券股份有限公司关于威腾电气集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》。

具体置换情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	已预先投入资金	拟置换金额
1	母线车间智能化升级改造项目	3,527,512.00	3,527,512.00
2	研发中心项目	2,381,227.93	2,381,227.93
	合计	5,908,739.93	5,908,739.93

公司于 2021 年 7 月划转了上述募集资金。

五、前次募集资金投资项目对外转让情况

截止 2023 年 03 月 31 日，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截止 2023 年 03 月 31 日，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。

八、闲置募集资金的使用情况

（一）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 7 月 23 日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议，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》，同意在保证募集资金项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟使用不超过 5,500 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过本议案之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会及中信证券股份有限公司（保荐机构）对上述事项发表了明确的同意意见。

2022 年 7 月 18 日，公司召开了第三届董事会第五次会议、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》，同意在保证募集资金项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟使用不超过 5,500 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过本议案之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会及中信证券股份有限公司（保荐机构）对上述事项发表了明确的同意意见。

公司在 2021 年 7 月使用了人民币 5,500 万元闲置募集资金临时补充流动资金，并于 2022 年 6 月归还；2022 年 7 月使用了人民币 5,500 万元闲置募集资金临时补充流动资金，并对资金进行了合理的安排与使用，没有影响募集资金投资计划的正常进行，资金运用情况良好。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021年7月23日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用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投资计划的情况下，拟使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品。公司在授权期限内使用合计不超过人民币1.32亿元（含本数）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构理财产品，使用管理期限不超过12个月，理财产品到期后将及时转回募集资金专户进行管理或续存，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会及中信证券股份有限公司（保荐机构）对上述事项发表了明确的同意意见。

2022年7月18日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用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投资计划的情况下，拟使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品。公司在授权期限内使用合计不超过人民币1.05亿元（含本数）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构理财产品，使用管理期限不超过12个月，理财产品到期后将及时转回募集资金专户进行管理或续存，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会及中信证券股份有限公司（保荐机构）对上述事项发表了明确的同意意见。

截止2023年03月31日，公司购买的银行理财产品（结构性存款、收益凭证）3,000.00万元尚未赎回。

九、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截止2023年03月31日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

十、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止2023年03月31日，公司未使用的募集资金余额为114,832,556.75万元，（含累计募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费净额），前次募集资金投资项目尚处于建设阶段，尚未使用的前次募集资金将继续用于前次募集资金投资项目。

十一、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截止2023年03月31日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

十二、节余募集资金使用情况

截止2023年03月31日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

十三、募集资金使用的其他情况

截止2023年03月31日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

十四、前次募集资金使用及披露中存在的问题

截止 2023 年 03 月 31 日，公司已按照相关规定，及时、真实、准确、完整地披露前次募集资金使用的相关信息，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

十五、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司第三届董事会第十五次会议于 2023 年 5 月 12 日批准报出。



附表1：前次募集资金使用情况对照表



		募集资金总额：		20,587.24		已累计使用募集资金总额：		9,614.61	
		变更用途的募集资金总额：		/		各年度使用募集资金总额：		9,614.61	
		变更用途的募集资金比例：		/		2021年：		1,065.36	
						2022年：		3,769.47	
						2023年1-3月		4,779.79	
		投资总额		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资总额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
序号	投资项目名称	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	项目达到预定可使用状态日期(或截止项目完工日期)
1	母线车间智能化升级改造项目	母线车间智能化升级改造项目	16,293.17	15,556.24	6,412.63	16,293.17	15,556.24	6,412.63	2023年12月
2	年产2000套智能化中压成套开关设备及63000台智能型(可通信)低压电器项目	/	14,236.91			14,236.91			
3	研发中心项目	研发中心项目	5,031.00	5,031.00	3,201.99	5,031.00	5,031.00	3,201.99	2024年6月
4	补充流动资金	/	5,000.00			5,000.00			
5	合计		40,561.08	20,587.24	9,614.61	40,561.08	20,587.24	9,614.61	

金额单位：人民币万元

附表 2:

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 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益 (每年税后内部收益率)	最近两年一期实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2021年	2022年	2023年 1-3月		
1	母线车间智能化升级改造项目	不适用	17.07%	无	无	无	不适用 (未完成建设)	不适用 (未完成建设)
2	研发中心项目	不适用	不适用	无	无	无	不适用 (未完成建设)	不适用 (未完成建设)





营业执照

(副本)

编号 320100000202304170069

统一社会信用代码
91320000085046285W (1/10)

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 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1350万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月02日

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

主要经营场所

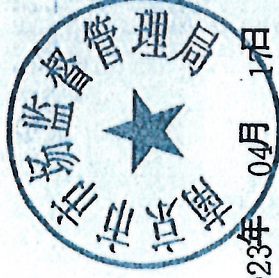
南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；清算审计；代理记帐（不含国家统一规定的会计凭证）；基本建设专项审计、专项审计、专项审计调查、法律、法规须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关

2023年 04月 1日



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012220

说明

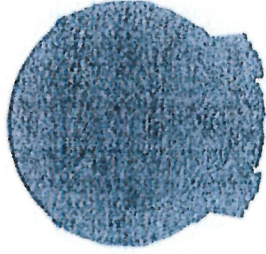
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 江苏省财政厅
二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 詹从才
 主任会计师: 詹从才
 经营场所: 南京市建邺区泰山路159号正大中心16层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32000026
 批准执业文号: 苏财会[2013]48号
 批准执业日期: 2013年11月08日





姓名 陈玉生
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-03-19
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 310228690319581
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: 320000210015
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
Date of Issuance

年 月 日
by m d

2007 4 30



姓名 Full name 王朔
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1974-05-16
工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 32012219740516002X



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

320000260125

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇 年 月 日
四 二十八