

上海华依科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
上会师报字(2024)第 0607 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

前次募集资金使用情况鉴证报告

上会师报字(2024)第 0607 号

上海华依科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的上海华依科技集团股份有限公司(以下简称“华依科技”或“公司”)管理层编制的截至 2023 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》进行了鉴证。

一、管理层的责任

华依科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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》编制《前次募集资金使用情况报告》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华依科技《前次募集资金使用情况报告》提出鉴证结论。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,以对上述《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。在鉴证过程中,我们实施了包括了解、检查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,华依科技管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合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》的规定,在所有重大方面如实反映了华依科技截至 2023 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华依科技向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所报送向特定对象发行人民币普通股股票申请文件之用途，不得用作其他任何目的。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国上海

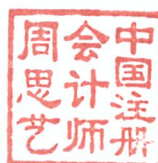
中国注册会计师

金山



中国注册会计师

周思艺



二〇二四年二月二十六日

上海华依科技集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据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》的规定，将本公司截至 2023 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 2021 年首次公开发行股票募集资金

1、首次公开募集资金的金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1970 号文核准，同意公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,821.12 万股，发行价格为每股人民币 13.73 元，共计募集资金人民币 25,003.98 万元，扣除承销和保荐费用人民币 3,500.00 万元，另减除律师费、审计验资费、信息披露费、发行手续费及材料制作费等与发行权益性证券直接相关的费用人民币 2,114.27 万元后，公司本次募集资金净额为人民币 19,389.71 万元。上述募集资金已于 2021 年 7 月 23 日全部到位，经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具上会师报字(2021)第 8323 号《验资报告》。公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金专户存储监管协议。

2、首次公开募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	193,897,096.42
减：投入募集资金项目的金额	182,258,241.31
其中：置换预先投入募集项目资金	-
直接投入募集项目资金	182,258,241.31
减：尚未缴还募集资金户的发行费用进项税	-
减：募集资金专项账户手续费支出	1,980.16
加：募集资金专项账户存款利息收入	1,985,867.80
应结余募集资金	13,622,742.75
实际结余募集资金	13,659,933.67
差异（注）	-37,190.92

注：上述差异系尚未支付发行费用所致。

上海华依科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

3、首次公开募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账户	初始存放金额	截至 2023 年 12 月 31 日金额		备注
北京银行股份有限公司上海分行营业部	20000009542400101252142	45,587,105.29	活期存款	13,233,827.40	
兴业银行股份有限公司上海张江支行	216510100100089238	40,773,106.19	活期存款	53,096.23	
上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行	50131000859319197	40,773,106.19	活期存款	296,441.73	
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	632934482	34,001,454.35	活期存款	21,090.15	
南京银行股份有限公司上海分行	0301270000005062	51,805,003.98	活期存款	55,478.16	
合计		212,939,776.00		13,659,933.67	

(二) 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

1、向特定对象募集资金的金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]160 号文核准，同意公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）11,923,509 股，发行价格为每股人民币 47.46 元，共计募集资金人民币 565,889,737.14 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 11,527,958.82 元后，募集资金净额为 554,361,778.32 元。上述募集资金已于 2023 年 4 月 18 日全部到位，经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具上会师报字(2023)第 5098 号《验资报告》。公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金专户存储监管协议。

2、向特定对象募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额
募集资金净额	554,361,778.32
减：投入募集资金项目的金额	481,405,113.83
其中：置换预先投入募集项目资金	43,509,448.49
直接投入募集项目资金	437,895,665.34
减：尚未缴还募集资金户的发行费用进项税	832,973.92
减：募集资金专项账户手续费支出	17,044.42
加：募集资金专项账户存款利息收入	3,859,493.39
应结余募集资金	75,966,139.54
实际结余募集资金	80,380,015.52
差异（注）	-4,413,875.98

注：上述差异系尚未支付发行费用及中国银行款项误划所致。

上海华依科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

3、向特定对象募集资金在专项账户中的存放情况

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账户	初始存放金额	截至 2023 年 12 月 31 日金额		备注
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	216180100100245811	204,179,231.07	活期存款	726,900.92	
北京银行股份有限公司上海分行营业部	20000009542400101351731	158,913,598.98	活期存款	10,238,131.11	
宁波银行股份有限公司上海联洋支行	70300122000003773	82,620,000.00	活期存款	13,753,786.63	
中国民生银行股份有限公司上海张江支行	638349839	60,310,768.93	活期存款	40,462,480.80	
南京银行股份有限公司上海分行	0301200000007347	51,333,598.98	活期存款	8,840,131.09	
中国农业银行股份有限公司上海联洋支行	09761701040026330		活期存款	194,535.36	
北京银行股份有限公司上海分行营业部	20000065627200101354266		活期存款	1,757,321.10	
南京银行股份有限公司上海分行	301240000007406		活期存款	128.90	
中国农业银行股份有限公司上海联洋支行	09761701040026348		活期存款	0.00	已销户
中国民生银行股份有限公司上海张江支行	638564067		活期存款	1.75	
中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	FTN786270027656		活期存款	4,406,597.86	
合计		557,357,197.96		80,380,015.52	

二、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金投入金额调整情况

1、首次公开募集资金投入金额调整情况

2021 年 9 月 27 日，根据本公司第三届董事会第九次会议公告，为保障募集资金投资项目的顺利实施，公司董事会决定根据首次公开发行股票实际募集资金净额，结合募集资金投资项目的实际情况，对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。具体如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	总投资规模	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	智能测试设备扩能升级建设项目	9,529.26	9,529.26	-
2	测试中心建设项目	8,385.51	8,385.51	4,389.71
3	研发中心建设项目	6,254.39	6,254.39	-
4	偿还银行贷款及补充流动资金	15,000.00	15,000.00	15,000.00
合计		39,169.16	39,169.16	19,389.71

上海华依科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

2、向特定对象募集资金投入金额调整情况

2023年5月10日，根据本公司第四届董事会第四次会议公告，为保障募集资金投资项目的顺利实施，公司董事会决定根据实际募集资金净额，结合再融资募投项目的实际情况，对再融资募投项目投入募集资金金额进行相应调整。具体如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目		调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	新能源汽车及智能驾驶测试基地建设项目	1.1 新能源汽车动力总成高性能测试中心建设项目	20,560.00	15,891.36
		1.2 智能驾驶测试中心建设项目	9,802.00	5,133.36
2	德国新能源汽车测试中心建设项目		8,262.00	8,262.00
3	组合惯导研发及生产项目		6,449.00	6,149.46
4	氢能燃料电池测试研发中心建设项目		4,427.00	-
5	补充流动资金项目		20,000.00	20,000.00
合计			69,500.00	55,436.18

(二) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至2023年12月31日，本公司不存在募投项目发生对外转让或置换的情况。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异说明

截至2023年12月31日，本公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异情况。

(四) 前次募集资金投资项目变更实施地点情况

1、首次公开募集资金投资项目变更实施地点情况

募集资金投资项目	变更前	变更后
测试中心建设项目	太仓市城厢镇陈门泾路88号3号楼一层	上海市嘉定区汇源路66号工业4.0园区

2、向特定对象募集资金投资项目变更实施地点情况

序号	募集资金投资项目		变更前	变更后
1	新能源汽车及智能驾驶测试基地建设项目	1.1 新能源汽车动力总成高性能测试中心建设项目	上海市嘉定区汇源路66号工业4.0园区	上海市嘉定区嘉定工业区汇荣路288号
		1.2 智能驾驶测试中心建设项目		
2	组合惯导研发及生产项目		上海嘉定区马陆镇博园路1288号7栋	
3	氢能燃料电池测试研发中心建设项目		上海市嘉定区汇源路66号工业4.0园区	

(五) 前次募集资金投资项目其他变更情况

1. 首次公开募集资金投资项目延期情况

募集资金投资项目	调整前预计达到可使用状态日期	调整后预计达到可使用状态日期
测试中心建设项目	2023年6月	2024年6月

三、前次募集资金实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

1、首次公开募集资金

截至2023年12月31日，首次公开募集资金使用情况对照表详见本报告附件1“首次公开募集资金使用情况对照表”。

2、向特定对象募集资金

截至2023年12月31日，向特定对象募集资金使用情况对照表详见本报告附件2“向特定对象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

1、首次公开募集资金投资项目

本公司首次公开募集资金投资项目未发生先期投入及置换情况。

2、向特定对象募集资金投资项目

截至2023年7月14日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币4,350.94万元，上会会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金和预先支付的发行费用的情况进行了专项审核，并出具了上会师报字(2023)第10545号《上海华依科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

公司于2023年7月21日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币4,350.94万元置换预先投入募投项目的自筹资金。公司于2023年7月24日完成了募集资金置换工作。

(三) 用募集资金补充流动资金情况

1、首次公开募集资金

截至2023年12月31日，本公司使用首次公开募集资金偿还银行贷款及补充流动资金项目15,089.89万元。

2、向特定对象募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司使用向特定对象募集资金补充流动资金项目 20,064.70 万元。

(四) 用闲置募集资金进行现金管理的情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在使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

截至 2023 年 12 月 31 日，本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。

(七) 结余募集资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在募集资金结余的情况。

四、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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 3 “前次公开募集资金投资项目实现效益情况对照表”。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司前次募集资金投资项目中除偿还银行贷款及补充流动资金外，不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

五、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

六、前次募集资金实际使用情况与本公司已公开披露信息对照情况

截至 2023 年 12 月 31 日，上述前次募集资金实际使用情况与本公司在定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件：

- 1、首次公开募集资金使用情况对照表
- 2、向特定对象募集资金使用情况对照表
- 3、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海华依科技集团股份有限公司

二〇二四年二月二十日

附件 1:

首次公开募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

单位: 人民币万元

募集资金总额		25,003.98		已累计投入募集资金总额			18,225.82		
募集资金净额		19,389.71		各年度投入募集资金总额			18,225.82		
变更用途的募集资金总额		-		2021 年度			8,872.76		
				2022 年度			8,457.14		
变更用途的募集资金总额比例		-		2023 年度			895.92		
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 使 用 状 态 日 期 (或 截 止 日 项 目 完 工 程 度)		
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	智能测试设备扩能升级建设项目		9,529.26			9,529.26			
2	测试中心建设项目	测试中心建设项目	8,385.51	4,389.71	3,135.93	8,385.51	4,389.71	3,135.93	-1,253.78
3	研发中心建设项目		6,254.39			6,254.39			
4	偿还银行贷款及补充流动资金	偿还银行贷款及补充流动资金	15,000.00	15,000.00	15,089.89	15,000.00	15,000.00	15,089.89	89.89
合计			39,169.16	19,389.71	18,225.82	39,169.16	19,389.71	18,225.82	-1,163.89

附件 2:

向特定对象募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

单位: 人民币万元

募集资金总额		56,588.97		已累计投入募集资金总额		48,140.51				
募集资金净额		55,436.18		各年度投入募集资金总额		48,140.51				
变更用途的募集资金总额		-		2023 年度		48,140.51				
变更用途的募集资金总额比例		-								
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止项目完工程度)	
			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	新能源汽车及智能驾驶测试基地建设项目	1.1 新能源汽车动力总成高性能测试中心建设项目	20,560.00	15,891.36	14,815.49	20,560.00	15,891.36	14,815.49	-1,075.87	2025 年 5 月
		1.2 智能驾驶测试中心建设项目	9,802.00	5,133.36	4,290.38	9,802.00	5,133.36	4,290.38	-842.98	2025 年 5 月
2	德国新能源汽车测试中心建设项目	德国新能源汽车测试中心建设项目	8,262.00	8,262.00	6,921.70	8,262.00	8,262.00	6,921.70	-1,340.30	2025 年 5 月
3	组合惯导研发及生产项目	组合惯导研发及生产项目	6,449.00	6,149.46	2,048.25	6,449.00	6,149.46	2,048.25	-4,101.21	2025 年 5 月
4	氢能燃料电池测试研发中心建设项目		4,427.00	-		4,427.00	-	-		-
5	补充流动资金项目	补充流动资金项目	20,000.00	20,000.00	20,064.70	20,000.00	20,000.00	20,064.70	64.70	-
合计			69,500.00	55,436.18	48,140.51	69,500.00	55,436.18	48,140.51	-7,295.67	-

附件 3:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

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				2021 年	2022 年	2023 年		
1-1	测试中心建设项目		未完成全部建设	注 1	建设期	建设期	注 1	不适用	
1-2	偿还银行贷款及补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
2-1	新能源汽车及智能驾 驶测试基地建设项目	1.1 新能源汽车动力 总成高性能测试中心 建设项目	未完成全部建设	注 2	不适用	不适用	注 2	注 2	
		1.2 智能驾驶测试中 心建设项目	未完成建设	注 3	不适用	不适用	建设期	不适用	
2-2	德国新能源汽车测试中心建设项目		未完成建设	注 4	不适用	不适用	建设期	不适用	
2-3	组合惯导研发及生产项目		未完成建设	注 5	不适用	不适用	建设期	不适用	
2-4	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	

注 1: 测试中心建设项目建成正常运行并全部达产后年均可实现营业收入 3,600.00 万元, 年均净利润 1,384.21 万元, 2023 年部分测试设备达到预计可使用状态, 尚未产生效益。

注 2: 新能源汽车动力总成高性能测试中心建设项目预计投资回收期 (含建设期, 税后) 为 6.73 年, 内部收益率 (税后) 为 15.36%, 2023 年部分测试设备达到预计可使用状态, 未经审计实现效益 829.93 万元, 项目尚处于运营初期, 暂无法计算该项目投资回收期及内部收益率。

注 3: 智能驾驶测试中心建设项目预计投资回收期 (含建设期, 税后) 为 6.34 年, 内部收益率 (税后) 为 19.14%。

注 4: 德国新能源汽车测试中心建设项目预计投资回收期 (含建设期, 税后) 为 6.75 年, 内部收益率 (税后) 为 16.25%。

注 5: 组合惯导研发及生产项目预计投资回收期 (含建设期, 税后) 为 6.15 年, 内部收益率 (税后) 为 27.75%。