

科博达技术股份有限公司

2023 年度

募集资金存放与实际使用情况的专项报告



专项鉴证报告

众会字（2024）第 00152 号

科博达技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的科博达技术股份有限公司（以下简称“科博达公司”）编制的截至 2023 年 12 月 31 日止的《科博达技术股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、管理层对专项报告的责任

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《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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引等规定编制专项报告，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是科博达公司管理层的责任。

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专项报告发表鉴证意见。

三、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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算，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。

四、鉴证结论

我们认为，科博达公司的专项报告在所有重大方面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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引等规定编



制，反映了科博达公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供科博达公司 2023 年度年报披露之目的使用，未经我所书面同意，不得用作任何其他目的。



众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

张晶娃



中国注册会计师

姚丽珍



中国·上海

2024 年 4 月 18 日



科博达技术股份有限公司

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引等规定，科博达技术股份有限公司（以下简称“公司”）编制的2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕1422号文核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金”）采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票4,010万股，发行价为每股人民币26.89元，募集资金总额为人民币107,828.90万元，扣除发行费用人民币5,856.73万元，募集资金净额为人民币101,972.17万元。上述募集资金已于2019年10月8日全部到位，并业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年10月8日出具“众会字（2019）第6659号”验资报告验证。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金投入项目金额为人民币103,628.17万元（包括部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金8,352.20万元）；使用募集资金进行现金管理购买银行理财产品余额为0元；募集资金余额为人民币0元，具体情况如下：

明细	金额（万元）
截至2022年12月31日募集资金期末余额	22,165.58
减：购买的理财及结构性存款	7,000.00
加：赎回的理财及结构性存款	19,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	740.05
现金管理收益	167.34
减：2023年度募投项目支出	22,453.25
永久补充流动资金	8,352.20
2023年账户转出投资收益及银行利息	4,267.52
截至2023年12月31日募集资金期末余额	-

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《科博达技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构共同签署三方/四方监管协议，明确了各方的权利和义务。已签署的三方/四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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。截至2023年12月31日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。协议的具体签署情况如下：

2019年10月8日，公司、保荐机构中金、招商银行股份有限公司上海张江支行、中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行共同签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；同日，公司、浙江科博达工业有限公司、保荐机构中金、中国工商银行股份有限公司上海市张江科技支行四方共同签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

三方监管协议的内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

序号	公司	开户银行	银行账号	余额
1	科博达技术股份有限公司	招商银行上海张江支行	121907734610203	已销户
2	科博达技术股份有限公司	工商银行上海市张江科技支行	1001194929007000767	已销户
3	科博达技术股份有限公司	中国银行上海市张江支行	449478497510	已销户
4	浙江科博达工业有限公司	建设银行嘉兴秀洲支行	33050163803500000868	-
		合计		-

注：1、上述序号1-3的银行账户为“新能源汽车电子研发中心建设项目”募集资金专户，已于2023年8月完成注销。

2、上述序号4的银行账户为“科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目”募集资金专户，截至本报告披露日，该账户已注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 2023 年度公司募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况详见附表 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

截至 2019 年 10 月 15 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 21,567.98 万元。该事项业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 10 月 22 日出具的众会字（2019）第 6789 号《科博达技术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》予以审验，以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下。

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	置换金额
1	浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目	66,970.00	18,575.05
2	科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目	16,998.00	2,992.93
	合计	83,968.00	21,567.98

公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金使用项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 21,567.98 万元置换截至 2019 年 10 月 15 日止公司已预先投入募投项目的自筹资金。公司监事会、独立董事及保荐机构针对置换发表了同意意见。

(三) 募投项目延期情况

2022 年 12 月 28 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将部分募投项目延期。

1、浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目

浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目，原计划于 2022 年 12 月 31 日完成。鉴于外部环境因素影响，同时叠加汽车芯片供应短缺及其它相关不利因素影响，致使该项目主要客户部分项目市场需求暂未达到预期。为控制投资风险，公司根据已定点项目的产能需求确定设备投入进度，结合公司实际经营情况，拟决定适当调整投资进度，将该项目预定完工日期延长至 2023 年 12 月 31 日。

2、科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目

科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目，原计划于 2022 年 12 月 31 日完成。鉴于外部环境因素影响，产品开发无法如期进行，整体开发进度拖后。根据目前项目开发的实际情况，拟决定适当调整投资进度，将新能源汽车电子研发中心建设项目

的预定完工日期延长至 2023 年 12 月 31 日。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）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 10 月 27 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司继续对总额不超过人民币 3.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可滚动使用，授权使用期限为董事会审议批准之日起 12 个月内。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别对此事项发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 28 日披露的《科博达技术股份有限公司关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-065）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司持有理财产品共计 0 万元。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

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的情况。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产）的情况。

（八）节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募投项目实施完毕，公司募集资金专户余额为 0 元，不存在节余募集资金的情况。

（九）募集资金使用的其他情况

公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意使用募集资金向全资子公司浙江科博达工业有限公司（以下简称“浙江科博达”）提供总额不超过人民币 6.7 亿元无息借款，专项用于实施“主导产品生产基地扩建项目”。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向浙江科博达借款合计 66,970.00 万元，其中置换金额 18,575.05 万元，其余借款金额 48,394.95 万元。

四、变更募投项目的资金使用情况

2023 年度变更募投项目的资金使用情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

受市场环境变化、项目计划变动、技术发展演进项目规划设计等因素的影响，“新能源汽车电子研发中心建设项目”的开展未达到公司预定的目标，特别是受汽车能源管理领域技术快速向集成化方向发展的影响，相关产品与原规划技术路线相比发生较大变化，继续投入存在较大风险，公司评估后认为该项目现阶段的可行性已经发生变化，不适宜大规模投入。因此，决定提前终结上述募投项目。

公司于 2023 年 4 月 19 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票的募集资金投资项目“新能源汽车电子研发中心建设项目”予以终止，并将剩余募集资金（含购置理财产品产生的投资收益及累计收到的银行存款利息，实际金额以资金转出当日余额为准）全部永久补充流动资金。公司监事会、独立董事和保荐机构对该事项出具了明确的同意意见，该事项已经公司 2022 年年度股东大会审议通过。

截至 2023 年 8 月 31 日该项目实际补充流动资金金额为 12,619.72 万元（其中包括募投资金 8,352.20 万元、理财产品产生的投资收益及累计收到的银行存款利息 4,267.52 万元），用于公司主营业务相关的日常生产经营使用。公司在补充流动资金后的 12 个月内未向控股子公司以外的对象提供财务资助。截至募投项目终止时点（2023 年 3 月 31 日），该项目累计使用募集资金 8,645.80 万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并结合公司的实际情况制定《募集资金管理办法》，使用和存储募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

中国国际金融股份有限公司针对本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况出具了专项核查意见，认为公司 2023 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，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。

七、公司存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表



附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额				101,972.17		本年度投入募集资金总额				22,453.24			
变更用途的募集资金总额				8,352.20		已累计投入募集资金总额				95,275.97			
变更用途的募集资金总额比例				8.19%									
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	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	
浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目	无	66,970.00	66,970.00	66,970.00	22,183.23	68,626.00	1,656.00（注 1）	102.47%	已结项	不适用	不适用	否	
科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目	无	16,998.00	8,645.80	8,645.80	270.01	8,645.80	-	100.00%	已终止	不适用	不适用	是	
补充营运资金项目	无	25,000.00	18,004.17	18,004.17	-	18,004.17	-	100.00%	-	不适用	不适用	否	
合计	-	108,968.00	93,619.97	93,619.97	22,453.24	95,275.97	1,656.00	-	-	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				<p>1、浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目</p> <p>浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目，原计划于 2022 年 12 月 31 日完成。鉴于外部环境因素影响，同时叠加汽车芯片供应短缺及其它相关不利因素影响，致使该项目主要客户部分项目市场需求暂未达到预期。</p> <p>为控制投资风险，公司根据已定点项目的产能需求确定设备投入进度，结合公司实际经营情况，拟决定适当调整投资进度。公司于 2022 年 12 月 28 日，召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意在上述募投项目实施主体、投资用途及规模均不发生变化的前提下，将浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目预定完工日期延长至 2023 年 12 月 31 日。该项目已于 2023 年 12 月结项。</p>									

	<p>2、科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目</p> <p>科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目，原计划于2022年12月31日完成。鉴于外部环境因素影响，产品开发无法如期进行，整体开发进度滞后。</p> <p>根据目前项目开发的实际情况，拟决定适当调整投资进度。公司于2022年12月28日，召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意在上述募投项目实施主体、投资用途及规模均不发生变更的前提下，将新能源汽车电子研发中心建设项目预定完工日期延长至2023年12月31日。截至目前，该项目已终止。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>受市场环境变化、项目计划变动、技术发展演进项目规划设计等因素的影响，“新能源汽车电子研发中心建设项目”的开展未达到公司预定的目标，特别是受汽车能源管理领域技术快速向集成化方向发展的影响，相关产品与原规划技术路线相比发生较大变化，继续投入存在较大风险，公司评估后认为该项目现阶段的可行性已经发生变化，不适宜大规模投入。因此，经审慎决策，为合理节约成本，维护公司及全体股东的利益，决定提前终结上述募投项目。</p> <p>公司于2023年4月19日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票的募集资金投资项目“新能源汽车电子研发中心建设项目”予以终止，并将剩余募集资金（含购置理财产品产生的投资收益及累计收到的银行存款利息，实际金额以资金转出当日余额为准）全部永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常生产经营使用。该事项已经公司2022年年度股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	<p>2019年10月23日，公司召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金使用项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金21,567.98万元置换截至2019年10月15日止公司已预先投入募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
对闲置募集资金进行 现金管理，投资相关产品情况	<p>公司于2022年10月27日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司继续对总额不超过人民币3.5亿元的闲置募集资金进行现金管理。截至2023年12月31日，公司持有理财产品共计0万元。</p>
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行贷款情况	无。
募集资金结余的金额及形成原因	无。
募集资金其他使用情况	<p>2019年10月30日，公司召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意使用募集资金向全资子公司浙江科博达提供总额不超过人民币6.7亿元无息借款，专项用于实施“主导产品生产基地扩建项目”。</p>

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向浙江科博达借款合计 66,970.00 万元，其中置换金额 18,575.05 万元，其余借款金额 48,394.95 万元。
--

注 1：“浙江科博达工业有限公司主导产品生产基地扩建项目” 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 1,656.00 万元系将募集资金进行现金管理产生利息收益（收益净额为累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及现金管理收益扣除相关手续费后的净额）。

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末累计计划投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
永久补充流动资金	科博达技术股份有限公司新能源汽车电子研发中心建设项目	8,352.20	8,352.20	8,352.20	8,352.20	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合 计	—	8,352.20	8,352.20	8,352.20	8,352.20	100.00%	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	详见本专项报告之“四、变更募投项目的资金使用情况”									
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									