

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

江苏必得科技股份有限公司

容诚专字[2023]100Z0052 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]100Z0052 号

江苏必得科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏必得科技股份有限公司（以下简称“必得科技”）董事会编制的 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供必得科技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必得科技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》、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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是必得科技董事会的责任，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

我们的责任是对必得科技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，后附的必得科技 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，公允反映了必得科技 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为江苏必得科技股份有限公司容诚专字[2023]100Z0052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·北京

中国注册会计师：

陈谋林

中国注册会计师
陈谋林
110100320086

中国注册会计师：

孙建伟

中国注册会计师
孙建伟
110100323872

中国注册会计师：

虞丹婷

中国注册会计师
虞丹婷
110002040268

2023 年 4 月 28 日



江苏必得科技股份有限公司 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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将江苏必得科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）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

（一）募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行《关于核准江苏必得科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]24号）核准，本公司于2021年2月向社会公开发行人民币普通股（A股）2700万股，每股发行价为15.99元，应募集资金总额为人民币43,173.00万元，根据有关规定扣除发行费用3,793.00万元后，实际募集资金金额为39,200.00万元。该募集资金已于2021年2月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）“容诚验字[2021]230Z0036号”《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2022年12月31日，公司募集资金专户余额合计为17,576.91万元，具体情况如下：

项 目	金额（万元）
募集资金净额	39,200.00
减：直接投入募投项目	22,716.74
未到期理财	-
手续费	0.24
加：利息收入	1,094.95
专户销户划款	1.06
募集资金账户余额	17,576.91

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》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，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021年2月，本公司与保荐机构兴业证券股份有限公司分别与宁波银行股份有限公司无锡分行、招商银行股份有限公司无锡分行、江苏江阴农村商业银行月城支行、中国建设银行股份有限公司江阴支行、中国农业银行股份有限公司江阴分行共同签署《募集资金三方监管协议》，在宁波银行股份有限公司江阴高新区支行开设募集资金专项账户（账号：78110122000087495）、在宁波银行股份有限公司江阴高新区支行开设募集资金专项账户（账号：78110122000087342）、在招商银行股份有限公司江阴支行开设募集资金专项账户（账号：510902874610618）、在江苏江阴农村商业银行月城支行开设募集资金专项账户（账号：018801070010396）、在中国建设银行股份有限公司江阴支行开设募集资金专项账户（账号：32050161616600000544）、在中国农业银行股份有限公司江阴月城支行开设募集资金专项账户（账号：10640701040019027）。2022年6月，本公司与保荐机构兴业证券股份有限公司以及恒丰银行股份有限公司南京分行共同签署了《募集资金三方监管协议》，在恒丰银行股份有限公司江阴支行开设募集资金专项账户（账号：32050102110100000038）、在恒丰银行股份有限公司江阴支行开设募集资金专项账户（账号：32050102110100000037）。三方监管协议与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
恒丰银行股份有限公司江阴支行	32050102110100000038	11,847.14
恒丰银行股份有限公司江阴支行	32050102110100000037	5,729.77
江苏江阴农村商业银行月城支行	018801070010396	0.00
中国建设银行股份有限公司江阴支行	32050161616600000544	0.00
中国农业银行股份有限公司江阴月城支行	10640701040019027	0.00
招商银行股份有限公司江阴支行	510902874610618	0.00
宁波银行股份有限公司江阴高新区支行	78110122000087342	0.00
宁波银行股份有限公司江阴高新区支行	78110122000087495	0.00

银 行 名 称	银行帐号	余额
合 计		17,576.91

注：截至 2022 年 12 月 31 日，江苏江阴农村商业银行月城支行 018801070010396、中国建设银行股份有限公司江阴支行 32050161616600000544、中国农业银行股份有限公司江阴月城支行 10640701040019027、招商银行股份有限公司江阴支行 510902874610618、宁波银行股份有限公司江阴高新区支行 78110122000087342 、宁波银行股份有限公司江阴高新区支行 78110122000087495 以上账户募集资金均已使用完毕，均已注销。

三、2022 年度募集资金的实际使用情况

截至2022年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 22,716.74万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1.公司募集资金投资项目未发生变更情况。
- 2.公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2023 年 4 月 28 日，兴业证券股份有限公司针对本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于江苏必得科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况核查意见》，专项核查报告认为本公司 2022 年度募集资金存放与实际使用符合《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（2022 年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》法规文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构提示必得科技继续严格按照规定使用募集资金，加快募投项目建设进度。

附表1：募集资金使用情况对照表

江苏必得科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 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				39,200.00		本年度投入募集资金总额					2,686.90	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					22,716.74	
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
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
轨 道 交 通 车 辆 配 套 产 品 扩 产 项目		20,585.80	20,585.80	20,585.80	2,658.23	9,728.67	-10,857.13	47.26	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
研发中心 建设项目		6,836.23	6,836.23	6,836.23	28.66	1,210.10	-5,626.13	17.70	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
补充营运 资金项目		11,777.97	11,777.97	11,777.97	-	11,777.97	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	39,200.00	39,200.00	39,200.00	2,686.89	22,716.74	-16,483.26	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					公司于 2023 年 1 月 13 日召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将募投项目“必得科技轨道交通车辆配套产品扩产项目”、“必得科技研发中心建设项目”的达到预定可使用状态日期由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。							
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					公司于 2021 年 4 月 2 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金合计 7,797.58 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公							

	司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见，保荐机构对本次以募集资金置换预先已投入自筹资金的事项出具了核查意见。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次使用募集资金投资项目实际使用自筹资金的情况进行了审核，并出具了“容诚专字[2021]230Z1288 号”《江苏必得科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于 2021 年 4 月 2 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议，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》，同意公司使用暂时闲置募集资金不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元），用于购买安全性高、流动性好、风险等级低的投资产品。该资金额度可滚动使用（该滚动使用以保证募集资金项目建设和使用为前提）。授权期限为董事会审议通过之日起一年内（含一年）。同时，授权公司财务部监在上述额度及决议有效期内行使投资决策权、签署相关文件等事宜，包括但不限于：选择合格的专业金融机构、明确现金管理金额、期间、选择产品/业务品种、签署合同及协议等，并由公司管理层组织相关部门实施。截至 2022 年 12 月 31 日，使用暂时闲置的募集资金用于现金管理的金额为 0.00 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	截至 2022 年 12 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。
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金结余金额为人民币 17,576.91 万元（含累计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 1,094.71 万元），主要系募投项目未实施完成，募集资金尚未使用完毕。
募集资金其他使用情况	截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。



照执业

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

三、(合伙)

(副) 容 承 公 法 师 事 务 所 (特 殊 目 录 附 件 专 用 业 务 报 告 表 5-1)



名称 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型

拆夥合伙人 肖厚发

围
抱
督
经

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

具
出业理记
本计代理辅
资审法律及营内
业中的训、开展经准和限
证算决会项目批准业
验事算会计批市
告、清财制、销部门市
报立年度密、择相关和
审分建管发选国家
具并本询、教法目从
出合基咨、依项不得
表、业务主体的不
报企报税主的主
计办关、他场批动、
会、有咨的（市经活经营
业告出具定。法经目的
企报出会规，依展项目
审验务、账法助、零制



登记机关

2022年06月07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



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号: 0011869

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》。

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)

名

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: 11010032

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:

二〇一九年六月

中华人民共和国财政部制

姓名: 陈谋林
Full name: 陈谋林
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1986-03-10
Date of birth: 1986-03-10
工作单位: 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
Working unit: 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
身份证号码: 31-170-198603103415
Identity card No.: 31-170-198603103415



证书编号:
No. of Certificate 110100320086

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2013 年 12 月 27 日

(特殊普通合伙)
事务所专用
年度检验登记

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.



姓名: 陈谋林
证书编号: 110100320086

年 月 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 12 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 12 月 27 日



姓 Full name 孙建伟
性 Sex 男
Date of birth 1988-03-08
工作单位 Work unit 北京天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号 ID card No. 130927198803081437



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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.



姓名：孙建伟
证书编号：110100323872

证书编号：
No. of Certificate 110100323872

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2015 年 04 月 14 日

年 月 日
/y /m /d



姓名 殷丹婷
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-04-15
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 130303199204152221
Identity card No.



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师业务报告专用章

姓名: 殷丹婷
证书编号: 11001020362092

证书编号: 1100102040268
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 11 月 25 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
/y /m /d