

昇辉智能科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—7 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕3-218号

昇辉智能科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的昇辉智能科技股份有限公司（以下简称昇辉科技公司）董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供昇辉科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为昇辉科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

昇辉科技公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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昇辉科技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，我们实施了包括核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，昇辉科技公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了昇辉科技公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

邓华明

中国注册会计师：

华小雨

二〇二一年四月二十一日

昇辉智能科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 2018年发行股份购买资产并配套募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁亿通智能电气股份有限公司向李昭强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2017〕2221号)核准,本公司向广东昇辉电子控股有限公司(以下简称昇辉控股公司)股东李昭强、宋叶非公开发行人民币普通股(A股)股票49,446,749股,每股发行价格28.92元,同时公司以募集配套资金中的57,000万元现金一并收购上述股东所持昇辉控股公司100%股权。2018年1月15日,上述昇辉控股公司100%的股份已按照法定方式过户给本公司,并已在广东省佛山市顺德区市场监督管理局办妥将昇辉控股公司100%股权的持有人变更为本公司的变更登记手续。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2018)3-5号)。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁亿通智能电气股份有限公司向李昭强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2017〕2221号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中德证券有限责任公司采用非公开发行的方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票22,192,544股,发行价为每股人民币23.36元,共计募集资金51,841.78万元,坐扣承销和保荐费用2,400.00万元后的募集资金为49,441.78万元,已由主承销商中德证券有限责任公司于2018年4月3日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用218.96万元后,公司本次募集资金净额为49,222.82万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2018)3-19号)。

（二）募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	49,222.82
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	420.20
实际结余募集资金	F	420.20
差异	G=E-F	0

本公司以前年度已使用募集资金 40,000.00 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 510.20 万元；2020 年度实际使用募集资金 9,735.70 万元，2020 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 422.88 万元。

截至2020年8月18日募集资金余额4,202,010.30元，因公司智能电气成套设备建设项目、研发中心建设项目期末投资进度均已超100%，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第6.3.6 规定，公司单个或者全部募集资金投资项目完成后，将节余募集资金（包括利息收入）用于其他用途，金额低于500万元且低于该项目募集资金净额5%的，可以豁免履行董事会程序，其使用情况应当在年度报告中披露。公司于2020年8月18日，将监管账户中的420.20万元转入公司自有资金账户，并将募集资金专户销户。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 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《昇辉智能科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中德证券有限责任公司于 2018 年 4 月 17 日与烟台银行莱阳支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无募集资金专户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

募集资金投资项目不存在变动变更情况。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

昇辉智能科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

募集资金使用情况对照表

2020 年度										单位：人民币万元	
编制单位：昇辉智能科技股份有限公司				57,000.00		本年度投入募集资金总额		9,735.70			
募集资金总额											
报告期内变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额				0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00				49,735.70			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	
承诺投资项目											
支付收购昇辉公司 100%股权的现金对价	否	57,000.00	49,222.82	9,735.70	49,735.70	101.04%		57,085.90	不适用		否
承诺投资项目小计	--	57,000.00	49,222.82	9,735.70	49,735.70	--	--	57,085.90	--		--
超募资金投向											
无	--										
合 计	--	57,000.00	49,222.82	9,735.70	49,735.70	--	--	57,085.90	--		--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用							

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期公司使用自有资金 7,264.3 万元、募集资金 9,735.70 万元支付并购款，利息结余为 420.20 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	2018 年度实际使用募集资金 40,000.00 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 45.79 万元。2019 年 1-12 月实际使用募集资金 0 万元，2019 年 1-12 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 464.41 万元。2020 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 422.00 万元，2020 年 1-6 月实际使用募集资金 9,735.70 万元。于 2020 年 8 月 18 日，将监管账户中的 420.20 万元转入公司自有资金账户，并将募集资金专户销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1995年11月21日设立，2011年6月28日改制



证书序号：0007666

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：



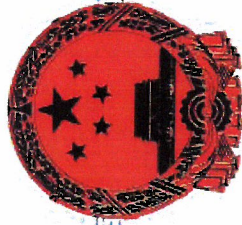
2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为昇辉智能科技股份有限公司2020年年度审计之目的提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第

三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



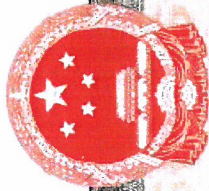
证书号: 44

发证时间: 2020年11月11日

证书有效期至: 2021年11月11日



仅为昇辉智能科技股份有限公司 2020 年年度审计之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“四
家企业信用信息公示公
示系统”了解更多登
记、备案、许可、监
管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人

胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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）



登记机关

仅为昇辉智能科技有限公司2020年年度审计报告原件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法营业，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

2021年03月08日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 邓华明
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1984-06-13
Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit

身份证号码 421224198406130030
Identity card No

仅为昇辉智能科技股份有限公司 2020 年年复审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邓华明是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用于任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



(特殊普通合伙)

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: 330000010108
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 01 月 09 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

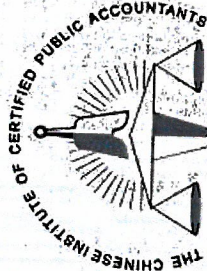
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



邓华明
330000010108
深圳市注册会计师协会

年 月 日
Y M D



中国注册会计师协会



姓名 毕小雨
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-09-03
Date of birth
工作单位 德华永道中天会计师事务所
Working unit
身份证号码 (特殊普通合伙) 深圳分所
Identity card No. 410503199109285008



仅为昇辉智能科技股份有限公司2020年年度审计之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明毕小雨是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 310000070765
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年04月25日
Date of Issuance

4

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
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年11月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年11月30日

12

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
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年11月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年11月30日