

**关于广东科翔电子科技股份有限公司
截至 2022 年 4 月 30 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告**

关于广东科翔电子科技股份有限公司 截至 2022 年 4 月 30 日止前次募集资金 使用情况鉴证报告

众专审字(2022)第 05212 号

广东科翔电子科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东科翔电子科技股份有限公司（以下简称“科翔股份”）截至 2022 年 4 月 30 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关规定编制《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是科翔股份管理层的责任。

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《前次募集资金使用情况报告》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《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、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，科翔股份的《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关规定编制，反映了科翔股份截至 2022 年 4 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科翔股份向特定对象发行股票项目使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为科翔股份向特定对象发行股票的必备条件，随其他申报材料一起上报。

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·上海

2022年5月18日

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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关规定，广东科翔电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制的截至 2022 年 4 月 30 日止《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

1、前次募集资金的数额和资金到账情况

（1）2020 年 11 月首次公开发行 A 股股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2393 号”文《关于同意广东科翔电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商申港证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)股票 4310 万股，发行价格为每股 13.06 元。

本公司募集资金总额为 562,886,000.00 元，扣除公开发行股票发生的费用 61,231,689.13 元后，募集资金净额为人民币 501,654,310.87 元。实际到账金额情况：扣除承销费用 39,826,839.62 元后实际资金到账 523,059,160.38 元，差额 21,404,849.51 元为剩余发行费。

本公司对募集资金采取了专户存储管理，前述募集资金已于 2020 年 11 月 2 日由主承销商申港证券股份有限公司汇入公司募集资金监管账户。

上述募集资金业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2020 年 11 月 2 日出具了众会字(2020)第 7568 号《验资报告》。

（2）2022 年 4 月向特定对象发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东科翔电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2021）3641 号）同意注册，公司于 2022 年 4 月向特定对象发行股票 51,701,308 股，募集资金总额为人民币 997,318,231.32 元，扣除各项发行费用人民币（不含税）25,851,308.24 元后，募集资金净额为人民币 971,466,923.08 元，其中新增注册资本人民币 51,701,308.00 元，资本公积人民币 919,765,615.08 元。主承销中泰证券股份有限公司于 2022 年 4 月 8 日扣除部分承销费 13,973,182.31 元（含税）后，将募集资金余款 983,345,049.01 元汇入公司中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行（账号：44050171503500001665）募集资金专户中，该事项业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验并出具了众验字（2022）第 03551 号《验资报告》。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2022 年 4 月 30 日止，募集资金情况的存储情况列示如下：

(1) 2020 年度 11 月首次公开发行 A 股股票

单位：人民币万元

主体	募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额	账户状态
广东科翔电子科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	4405017150350001341	30,305.92	0.00	已销户
广东科翔电子科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司惠州滨海支行	2008022729200293878	10,859.52	0.00	已销户
广东科翔电子科技股份有限公司	广东华兴银行股份有限公司惠州大亚湾支行	810880100008842	4,000.00	0.00	已销户
广东科翔电子科技股份有限公司	广发银行股份有限公司惠州大亚湾支行	9550880023808500285	5,000.00	0.00	已销户
江西科翔电子科技有限公司	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	4405017150350001402	0.00	60.25	正常
江西科翔电子科技有限公司	中国建设银行股份有限公司九江开发区支行	3605016401640000950	0.00	1,531.31	正常
合计			50,165.44	1,591.56	

公司于 2020 年 11 月 26 日召开的第一届董事会第十四次会议、第一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募集资金投资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集资金投资项目的自筹资金 18,000,000.00 元，公司独立董事和保荐机构申港证券股份有限公司均发表了同意意见，众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《广东科翔电子科技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》（众会字（2020）第 7912 号）。

截止 2022 年 4 月 30 日止，公司使用首次公开发行股票募集资金向全资子公司江西科翔电子科技有限公司以现金形式增资，用于实施“江西科翔印制电路板及半导体建设项目（一期）”。增资款分别由中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行、广东华兴银行股份有限公司惠州大亚湾支行、广发银行股份有限公司惠州大亚湾支行三个募集资金专户转入江西科翔电子科技有限公司募集资金专户中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行、中国建设银行股份有限公司九江开发区支行，累计转入增资款 49,063.89 万元，具体增资明细如下表所示：

单位：人民币万元

转出方（科翔电子）		转入方（江西科翔）		交易时间	交易金额	备注
募集账户转出行	账号	募集账户转入行	银行账户			
广东华兴银行股份有限公司惠州大亚湾支行	810880100008842	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	44050171503500001402	2021/2/5	4,011.82	出资款
中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	44050171503500001341	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	44050171503500001402	2021/2/5	600.00	出资款
广发银行股份有限公司惠州大亚湾支行	9550880023808500285	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	44050171503500001402	2021/3/8	1,588.18	出资款
中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	44050171503500001341	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	44050171503500001402	2021/4/1	3,000.00	出资款

广发银行股份有限公司 惠州大亚湾支行	9550880023 808500285	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/4/9	1,500.00	出资款
广发银行股份有限公司 惠州大亚湾支行	9550880023 808500285	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/5/8	600.00	出资款
广发银行股份有限公司 惠州大亚湾支行	9550880023 808500285	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/5/20	1,345.90	出资款
中国工商银行股份有限 公司惠州滨海支行	2008022729 200293878	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/5/26	2,300.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/6/15	2,000.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/7/15	4,000.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/8/17	2,000.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司惠州大亚湾支行	44050171503 500001402	2021/9/7	5,000.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2021/10/9	6,300.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2021/11/22	4,000.00	出资款
中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150 3500001341	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2021/12/15	3,892.89	出资款
中国工商银行股份有限 公司惠州滨海支行	2008022729 200293878	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2022/1/10	2,000.00	出资款
中国工商银行股份有限 公司惠州滨海支行	2008022729 200293878	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2022/1/24	1,000.00	出资款
中国工商银行股份有限 公司惠州滨海支行	2008022729 200293878	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2022/2/28	1,000.00	出资款
中国工商银行股份有限 公司惠州滨海支行	2008022729 200293878	中国建设银行股份有限公 司九江开发区支行	36050164016 400000950	2022/4/19	2,925.10	出资款
				合计	49,063.89	

(2) 2022年4月向特定对象发行股票

单位：人民币万元

主体	募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额	账户状态
广东科翔电子科技 股份有限公司	中国建设银行股份有限 公司惠州大亚湾支行	4405017150350 0001665	98,334.50	29,943.04	正常
江西科翔电子科技 有限公司	中国建设银行股份有限 公司九江开发区支行	3605016401640 0001040	0.00	2,096.36	正常
江西科翔电子科技 有限公司	平安银行股份有限公司 九江分行营业部	1560033333333 3	0.00	0.00	正常
合计			98,334.50	32,039.40	

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费的自筹资金。截至 2022 年 4 月 15 日止，为顺利推进募集资金投资项目，公司预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 4,565.18 万元。本次拟置换金额为 895.46 万元，银行承兑汇票支付 3,669.72 万元（尚未到期）不在本次置换范围之内，待银行承兑汇票到期前 2 个工作日由募集资金专户转到普通账户后等额支付。公司独立董事和保荐机构中泰证券股份有限公司均发表了同意意见，众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《广东科翔电子科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明的鉴证报告》（众专审字（2022）第 03976 号），截止 2022 年 4 月 30 日，公司尚未将预先投入募集资金投资项目的自筹资金从募集资金专户置换出。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照情况

详见附件 1。

（二）前次募集资金投资项目变更情况

公司募集资金投资项目未出现变更情形。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

（1）2020 年度 11 月首次公开发行人 A 股股票募集资金置换情况

公司于 2020 年 11 月 26 日第一届董事会第十四次会议、第一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募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,800.00 万元人民币置换预先投入募投项目自筹资金。2020 年 12 月 2 日，公司将 1,800.00 万元从募集资金账户中置换出。

（2）2022 年 4 月向特定对象发行股票募集资金置换情况

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2022 年 4 月 15 日止，为顺利推进募集资金投资项目，公司预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 4,565.18 万元。本次拟置换金额为 895.46 万元，银行承兑汇票支付 3,669.72 万元（尚未到期）不在本次置换范围之内，待银行承兑汇票到期前 2 个工作日由募集资金专户转到普通账户后等额支付。截止 2022 年 4 月 30 日，公司尚未将预先投入募集资金投资项目的自筹资金从募集资金专户置换出。

三、前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

公司不存在前次募集资金先期投入项目转让及置换情况

五、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

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的情况

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

详见附件 2。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

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。

八、闲置募集资金的使用

(1) 2020 年度 11 月首次公开发行 A 股股票募集资金闲置情况说明

公司于 2020 年 11 月 26 日召开的第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第八次会议，于 2020 年 12 月 16 日召开 2020 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司江西科翔电子科技有限公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，对暂时闲置的募集资金不超过 4.9 亿元（含本数）进行现金管理，以更好的实现公司现金的保值增值，保障公司股东的利益。本次投资期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专项账户。公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见。保荐机构申港证券股份有限公司发表了核查意见。截止 2022 年 4 月 30 日，公司不存在使用首次公开发行 A 股股票闲置募集资金进行现金管理的情况。

(2) 2022 年 4 月向特定对象发行股票募集资金闲置情况说明

公司于 2022 年 4 月 13 日召开的第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于使用部分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正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，对暂时闲置的募集资金不超过 5.73 亿元（含本数）进行现金管理，以更好的实现公司现金的保值增值，保障公司股东的利益。本次投资期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专项账户。公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见。保荐机构中泰证券股份有限公司发表了核查意见。

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第一届董事会第二十三次会议及第一届监事会第十五次会议，于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，分别审议通过了《关于增加使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司江西科翔电子科技有限公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，增加使用暂时闲置的募集资金不超过 3.90 亿元（含本数）进行现金管理，以更好的实现公司现金的保值增值，保障公司股东的利益。本次投资期限为自 2021 年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见。保

荐机构中泰证券股份有限公司发表了核查意见。

截止 2022 年 4 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币万元

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	委托理财金额	起息日	到期日	预期年化收益率
1	公司	中国建设银行股份有限公司惠州大亚湾支行	结构性存款	保本浮动收益	57,300.00	2022-4-22	2022-5-23	1.6%-3.15%
合计					57,300.00			

九、附件

附件 1：《前次募集资金使用情况对照表》

附件 2：《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

广东科翔电子科技股份有限公司董事会

2022 年 5 月 18 日

附件 1-1：前次募集资金使用情况对照表（2020 年度 11 月首次公开发行 A 股股票）

单位：人民币万元

募集资金净额：50,165.43						已累计使用募集资金总额：49,289.54				
变更用途的募集资金总额：-						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：-						2020 年度：1,800.00				
						2021 年度：39,110.97				
						2022 年 1-4 月：8,378.57				
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
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(注 1)	可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	江西科翔印制电路板及半导体建设项目(一期)	江西科翔印制电路板及半导体建设项目(一期)	50,165.43	50,165.43	49,289.54	50,165.43	50,165.43	49,289.54	875.89	已达可使用状态
合计			50,165.43	50,165.43	49,289.54	50,165.43	50,165.43	49,289.54	875.89	-

注 1：截止 2022 年 4 月 30 日止，募投项目实际投资金额 49,289.54 万元，剩余募集资金 875.89 万元。截止 2022 年 4 月 30 日，募集资金账户实际结存金额 1,591.56 万元，与剩余募集资金差异 715.67 万元，差异包括利息收入 461.53 万元、理财收益 256.09 万元、银行手续费 1.95 万元。

附件 1-2：前次募集资金使用情况对照表（2022 年 4 月向特定对象发行股票）

单位：人民币万元

募集资金净额：97,146.69						已累计使用募集资金总额：7,903.60				
变更用途的募集资金总额：-						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：-						2022 年 1-4 月：7,903.60				
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(注 1)	
1	江西科翔印制电 路板及半导体建 设项目（二期）	江西科翔印制电 路板及半导体建 设项目（二期）	97,146.69	97,146.69	7,903.60	97,146.69	97,146.69	7,903.60	89,243.09	不适用
合计			97,146.69	97,146.69	7,903.60	97,146.69	97,146.69	7,903.60	89,243.09	-

注 1：截止 2022 年 4 月 30 日止，募投项目实际投资金额 7,903.60 万元，剩余募集资金 89,243.09 万元。截止 2022 年 4 月 30 日，短期理财金额 57,300.00 万元，募集资金账户实际结存金额 32,039.40 万元，合计 89,339.40 万元，与剩余募集资金差异 96.30 万元，差异包括尚未从募集资金账户中置换出的前期使用自有资金支付的发行费 72.81 万元、利息收入 23.56 万元、银行手续费 0.07 万元。

附件 2-1：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2020 年度 11 月首次公开发行 A 股股票）

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 (达产后年利润 总额)	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
序号	项目名称			2022 年 1-4 月	2021 年	2020 年		
1	江西科翔印制电路板及半导体建设项目（一期）	不适用	不适用	260.56	-3,233.90	不适用	-2,973.34	不适用

说明：截至 2022 年 4 月 30 日，江西科翔印制电路板及半导体建设项目（一期）整体已竣工，处于阶段性投产及产能爬坡阶段，产能正在持续释放。

附件 2-2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2022 年 4 月向特定对象发行股票）

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 (达产后年利润 总额)	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
序号	项目名称			2022 年 1-4 月	2021 年	2020 年		
1	江西科翔印制电路板及半导体建设项目（二期）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

说明：截至 2022 年 4 月 30 日，江西科翔印制电路板及半导体建设项目（二期）尚处于筹建期，暂未实现生产。