

赛维时代科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告
二〇二三年度
信会师报字[2024]第 ZI10312 号

关于赛维时代科技股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZI10312号

赛维时代科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的赛维时代科技股份有限公司（以下简称“赛维时代公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

赛维时代公司董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所

上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映赛维时代公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，赛维时代公司2023年度募集资金存放与使用情况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(2022年修订)》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了赛维时代公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供赛维时代公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2024年4月25日

赛维时代科技股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，赛维时代科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意赛维时代科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕998号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,010.00万股，发行价格20.45元/股，募集资金总额为人民币820,045,000.00元，扣除发行费用96,947,169.66元（含增值税）后，募集资金净额为723,097,830.34元。保荐机构（主承销商）东方证券承销保荐有限公司于2023年7月7日将扣除保荐承销费（含增值税）60,150,000.00元后的募集资金759,895,000.00元汇入公司募集资金专项账户。上述募集资金到账时间为2023年7月7日，募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2023]第ZI10566号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，公司募集资金具体使用及结余情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
募集资金总额	820,045,000.00
减：发行费用（包括以自有资金置换已支付发行费用）	96,947,169.66
减：募集资金投资项目支出	89,063,673.62
减：以闲置募集资金购买理财产品及应收受让大额存单垫付利息	869,141,736.11
加：购买理财产品到期后赎回	287,500,000.00
加：使用暂时闲置募集资金进行现金管理理财收益	1,924,722.60
加：银行利息收入扣减手续费净额	3,069,224.37
截止2023年12月31日募集资金账户期末余额	57,386,367.58

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》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《赛维时代科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”)，对募集资金的存放、使用、资金用途变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理制度》的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司及子公司分别在上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行、招商银行股份有限公司深圳分行营业部设立了募集资金专户，并与这两家银行及东方证券承销保荐有限公司分别签署了《募集资金三方/四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述已签订的三方/四方监管协议与深圳证券交易所三方/四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2023年12月31日，募集资金专户账户余额为人民币57,386,367.58元，其中协定存款余额为人民币564,797.73元。公司募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	初始存放金额 (注1)	账户余额	存储方式
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	79440078801100000812		51,661,749.54	活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	79440078801400000899		641,769.64	活期存款
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755932285110707		203,503.02	协定存款
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755927998310218		500.10	活期存款
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755932285110218	759,895,000.00	361,294.71	协定存款

银行名称	银行账号	初始存放金额 (注1)	账户余额	存储方式
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	79440078801000000813		3,083,208.88	活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	79440078801800000814		1,434,341.69	活期存款
合 计		759,895,000.00	57,386,367.58	

注1：初始存放金额中包含尚未支付的发行费用人民币 20,567,919.66 元以及以自有资金置换已支付发行费用人民币 16,229,250.00 元，扣除上述费用，实际募集资金净额为人民币 723,097,830.34 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换先期已支付发行费用的自筹资金 16,229,250.00 元，上述以自筹资金预先支付发行费用情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2023]第 ZI10592 号《赛维时代科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。

为提高募集资金使用效率、运营管理效率，公司于 2023 年 10 月 26 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意在不影响募投项目正常进行的前提下，公司及实施募投项目的子公司先以自有资金预先支付募投项目相关费用，后续定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司或实施募投项目的子公司自有资金账户。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构出具了无异议的核查意见。截止报告期末，尚未发生上述以募集资金等额置换事项。

(三) 用闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于2023年7月24日分别召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议,并于2023年8月9日召开公司2023年第二次临时股东大会,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》,同意公司及子公司使用不超过人民币6亿元(含本数)的闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好的投资产品,使用期限不超过股东大会审议通过之日起12个月,在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用。

公司本期累计购买理财产品(包含应收受让大额存单垫付利息)人民币86,914.17万元,本期已到期理财产品合计人民币28,750.00万元,产生理财收益人民币192.47万元。截至2023年12月31日,公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的理财产品余额为人民币58,164.17万元,具体明细如下:

单位:人民币万元

受托方	产品名称	余额	起始日	到期日	产品类型	预期年化收益率
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	三年期大额可转让存单	5,000.00	2023/8/10	2026/8/10	大额存单	3.10%
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	三年期大额可转让存单	4,000.00	2023/8/17	2026/8/17	大额存单	3.10%
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	三年期大额可转让存单(注)	5,056.44	2023/5/15	2026/5/15	大额存单	3.20%
上海浦东发展银行股份有限公司深圳平湖支行	三年期大额可转让存单(注)	5,247.73	2022/4/15	2025/4/15	大额存单	3.45%
中信证券股份有限公司深圳滨海大道证券营业部	信智锐盈系列【10】期收益凭证	3,000.00	2023/10/25	2024/10/23	券商收益凭证	0.10% 或 2.50% 或 3.80%
中国中金财富证券有限公司深圳坪山大道证券营业部	金泽鑫动【82】号收益凭证产品	3,000.00	2023/10/27	2024/10/25	券商收益凭证	1.00% 或 4.30%
财通证券股份有限公司上海分公司	财赢通系列中证500指数自动赎回70号收益凭证	3,000.00	2023/11/01	2024/10/29	券商收益凭证	0.10% 或 4.00%
财通证券股份有限公司上海分公司	财赢通系列中证500指数自动赎回71号收益凭证	1,000.00	2023/11/02	2024/10/31	券商收益凭证	0.10% 或 1.00% 或 5.05%

受托方	产品名称	余额	起始日	到期日	产品类型	预期年化收益率
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	点金系列看跌两层区间95天结构性存款	9,060.00	2023/11/16	2024/2/19	结构性存款	1.85%-2.55%
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	点金系列看跌两层区间95天结构性存款	8,800.00	2023/11/16	2024/2/19	结构性存款	1.85%-2.55%
中信证券股份有限公司深圳滨海大道证券营业部	信智安盈系列【1496】期收益凭证	3,000.00	2023/11/16	2024/11/14	券商收益凭证	0.10% 或 3.70%
中信证券股份有限公司深圳滨海大道证券营业部	固收安享系列【300】期收益凭证	3,000.00	2023/11/16	2024/11/14	券商收益凭证	0.50%+持有期间产品挂钩指数涨幅
中国中金财富证券有限公司深圳坪山大道证券营业部	金安 157 号收益凭证	1,000.00	2023/11/16	2024/5/13	券商收益凭证	0.10%-11.02% 或 2.83%
财通证券股份有限公司上海分公司	财赢通系列中证500 指数自动赎回 72 号收益凭证	3,000.00	2023/11/16	2024/11/14	券商收益凭证	0.10% 或 4.10%
财通证券股份有限公司上海分公司	财赢通系列中证500 指数单鲨看涨 32 号收益凭证	1,000.00	2023/11/16	2024/5/15	券商收益凭证	0.10%-9.10% 或 4.56%
合计		58,164.17				

注：上述大额存单购买日均为 2023 年 9 月 22 日，余额中包含起始日至购买日期间的利息人民币 304.17 万元。

(四) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2023 年 8 月 28 日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体及实施地点并开立募集资金专户的议案》，同意公司在募投项目实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，增加全资子公司深圳市赛维网络科技有限公司为“时尚产业供应链及运营中心系统建设项目”的实施主体；增加二级全资子公司香港兰玛特有限公司（HONGKONG LINEMART LIMITED）为“品牌建设与渠道推广项目”的实施主体，并增加香港为“品牌建设与渠道推广项目”的实施地点。募投项目的其他内容均不发生变更。公司独立董事已对该议案发表了明确同意的独立意见，保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

本年度公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(七) 超募资金使用情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 72,309.78 万元,扣除募集资金投资项目资金需求后,超出部分的募集资金为人民币 10,064.13 万元。截至 2023 年 12 月 31 日,超募资金余额(包含利息收入)为人民币 10,143.43 万元,其中人民币 143.43 万元存放于募集资金专项账户,人民币 10,000.00 万元用于现金管理。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未使用的首次公开发行股票募集资金的余额为人民币 63,902.81 万元(含利息收入、投资收益并扣除手续费)。其中,存放在募集资金专项账户的金额为人民币 5,738.64 万元,购买理财产品尚未到期的金额为人民币 58,164.17 万元。上述产品安全性高,流动性好,不影响募集资金投资计划正常进行。

(九) 募集资金使用的其他情况

不适用。

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

本年度不存在变更募集资金投资项目情况。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本年度不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本年度公司严格按照相关法律法规的规定使用募集资金,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、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2023 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

赛维时代科技股份有限公司董事会

2024年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：赛维时代科技股份有限公司

2023 年度

单位：人民币万元

募集资金总额（注 1）		72,309.78				本年度投入募集资金总额	8,906.37				
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额	8,906.37				
累计变更用途的募集资金总额		不适用				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											
1.时尚产业供应链及运营中心系统建设项目	否	16,459.29	16,459.29	385.94	385.94	2.34	2026年7月	不适用	不适用	否	
2.物流仓储升级建设项目	否	9,015.69	9,015.69				2026年7月	不适用	不适用	否	
3. 品牌建设及渠道推广项目	否	8,770.67	8,770.67				2024年7月	不适用	不适用	否	
4. 补充流动资金	否	28,000.00	28,000.00	8,520.43	8,520.43	30.43	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		62,245.65	62,245.65	8,906.37	8,906.37	14.31					
超募资金投向											
1. 永久性补充流动资金											
2. 暂时性补充流动资金											
归还银行贷款（如有）											
补充流动资金（如有）											
其他		10,064.13	10,064.13								
超募资金投向小计		10,064.13	10,064.13								
合计		72,309.78	72,309.78	8,906.37	8,906.37	12.32					
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	截至 2023 年 12 月 31 日，超募资金余额（包含利息收入）为人民币 10,143.43 万元，其中人民币 143.43 万元存放在募集资金专项账户，人民币 10,000.00 万元用于现金管理。
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2023 年 8 月 28 日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体及实施地点并开立募集资金专户的议案》，同意公司在募投项目实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，增加全资子公司深圳市赛维网络科技有限公司为“时尚产业供应链及运营中心系统建设项目”的实施主体；增加二级全资子公司香港兰玛特有限公司（HONGKONG LINEMART LIMITED）为“品牌建设与渠道推广项目”的实施主体，并增加香港为“品牌建设与渠道推广项目”的实施地点。募投项目的其他内容均不发生变更。公司独立董事已对该议案发表了明确同意的独立意见，保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。
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	公司于 2023 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换先期已支付发行费用的自筹资金 16,229,250.00 元，上述以自筹资金预先支付发行费用情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2023]第 ZI10592 号《赛维时代科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。 为提高募集资金使用效率、运营管理效率，公司于 2023 年 10 月 26 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意在不影响募投项目正常进行的前提下，公司及实施募投项目的子公司先以自有资金预先支付募投项目相关费用，后续定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司或实施募投项目的子公司自有资金账户。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构出具了无异议的核查意见。截止报告期末，尚未发生上述以募集资金等额置换事项。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 63,902.81 万元（含利息收入、投资收益并扣除手续费），其中人民币 5,738.64 万元存放在募集资金专项账户，人民币 58,164.17 万元用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：“募集资金总额”指本次发行募集资金总额扣除保荐承销费及其他发行费用后的募集资金净额。