

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—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕3-182号

珠海科瑞思科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的珠海科瑞思科技股份有限公司（以下简称科瑞思公司）管理层编制的 2023 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

本鉴证报告仅供科瑞思公司 2023 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科瑞思公司 2023 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、管理层的责任

科瑞思公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）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科瑞思公司管理层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，科瑞思公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，如实反映了科瑞思公司募集资金 2023 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：李振华

中国·杭州 中国注册会计师：张旭宇

二〇二四年四月二十三日

珠海科瑞思科技股份有限公司

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）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）的规定，将本公司募集资金2023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）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意珠海科瑞思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〕417号），本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,062.50万股，发行价为每股人民币63.78元，共计募集资金67,766.25万元，坐扣承销和保荐费用5,082.47万元后的募集资金为62,683.78万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2023年3月23日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,759.88万元后，公司本次募集资金净额为59,923.90万元。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〔2023〕3-9号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	59,923.90
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
	设备款收入	B3
	手续费支出	B4

项 目	序号	金 额	
本期发生额	项目投入[注 1]	C1	15,557.95
	利息收入净额	C2	702.80
	设备款收入[注 2]	C3	161.52
	手续费支出	C4	4.13
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	15,557.95
	利息收入净额	D2=B2+C2	702.80
	设备款收入	D3=B3+C3	161.52
	手续费支出	D4=B4+C4	4.13
应结余募集资金	E=A-D1+D2+D3-D4	45,226.14	
实际结余募集资金	F	45,226.14	
差异	G=E-F	0.00	

注 1：本期投入包含置换先期投入金额

注 2：本期设备款收入系公司“高端全自动精密磁性元器件绕线设备技术升级及扩充项目”下的设备对外出售产生的设备收入

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，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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）等有关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，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，并连同保荐机构民生证券股份有限公司于2023年4月分别与广发银行股份有限公司珠海分行、交通银行股份有限公司珠海分行、中国建设银行股份有限公司珠海市分行、上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订了《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 2023 年 12 月 31 日，本公司有 4 个募集资金专户、7 个定期存款账户和 2 个结构性存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
广发银行股份有限公司珠海迎宾路支行	9550880212582300551	2,809,516.08	募集资金专户
		134,000,000.00	结构性存款
	9550880212582300641	20,000,000.00	大额存单
交通银行股份有限公司珠海体育中心支行	444000916013001019185	281,975.94	募集资金专户
		59,000,000.00	结构性存款
	44489999603000040213	20,759,452.05	大额存单
上海浦东发展银行股份有限公司珠海夏湾支行	19620078801300000432	4,613,265.84	募集资金专户
	19620076801000000083	50,243,672.03	大额存单
	19620076801800000084	50,243,672.03	大额存单
	19620076801600000085	50,243,672.03	大额存单
	19620076801400000086	50,000,000.00	大额存单
	19620076801000000091	10,056,764.19	大额存单
中国建设银行股份有限公司珠海前山支行	44050164643500002251	9,438.36	募集资金专户
合计		452,261,428.55	

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

创新研发中心项目不直接生产产品，其效益将从公司研发的产品和解决方案中间接体现；补充流动资金无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

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

珠海科瑞思科技股份有限公司

二〇二四年四月二十三日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：珠海科瑞思科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		59,923.90		本年度投入募集资金总额		15,557.95				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		15,557.95				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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. 高端全自动精密 磁性元器件绕线设备 技术升级及扩充项目	否	22,730.60	22,730.60	7,776.74	7,776.74	34.21	2025年12月31日	不适用	不适用	否
2. 创新研发中心项 目	否	7,903.80	7,903.80	3.21	3.21	0.04	2025年12月31日	不适用	不适用	否
3. 补充营运资金项 目	否	7,778.80	7,778.80	7,778.00	7,778.00	99.99		不适用	不适用	否
承诺投资项目 小计		38,413.20	38,413.20	15,557.95	15,557.95	40.50				

超募资金投向										
1. 未明确用途资金		21,510.70	21,510.70							
超募资金投向小 计		21,510.70	21,510.70					不适用	不适用	否
合 计	—	59,923.90	59,923.90	15,557.95	15,557.95	25.96				
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	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	截至 2023 年 12 月 31 日，公司超募资金 21,510.70 万元，全部存放于超募资金专户（含大额存单账户和结构性存款账户），尚未投入使用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	否									
募集资金投资项目实施方式调整情况	否									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2023 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,263.35 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。独立董事对该事项发表了同意的独立意见，民生证券股份有限公司出具了无异议的核查意见，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于珠海科瑞思科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2023〕3-373 号）。公司于 2023 年 9 月 18 日完成资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2023 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。									
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，拟使用不超过人民币 50,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金和不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理。该额度自 2023 年 5 月 17 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述审批期限与授权额度内，资金可循环滚动使用；单个理财产品的投资期限不超过 12 个月（含）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金现金管理余额为 44,454.72 万元。									

项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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, 募集资金账户余额为 45, 226. 14 万元, 其中闲置募集资金现金管理余额为 44, 454. 72 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无