

**关于科博达技术股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用  
的鉴证报告**

# 关于科博达技术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鉴证报告

众会字(2026)第 11728 号

科博达技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的科博达技术股份有限公司(以下简称“科博达公司”)管理层编制的截至 2026 年 7 月 9 日止的《科博达技术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》(以下简称“专项说明”)。

## 一、管理层对专项说明的责任

科博达公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10 号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》(上证发〔2026〕44 号)的相关规定编制专项说明。这种责任包括设计、执行和维护与专项说明编制相关的内部控制，提供真实、合法、完整的鉴证材料，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在由于虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

## 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，对科博达公司管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证结论

我们认为，科博达公司管理层编制的专项说明符合《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10 号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》(上证发〔2026〕44 号)等相关规定，在所有重大方面如实反映了科博达公司截至 2026 年

7月9日以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供科博达公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师

朱依君



中国注册会计师

郑娟丽



中国·上海

2026 年 7 月 21 日

# 关于科博达技术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

根据《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发〔2026〕44号)及相关规定,科博达技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)编制的截至2026年7月9日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具体情况专项说明如下:

## 一、募集资金基本情况

经本公司2025年第五次临时股东大会、2026年6月第四届董事会第二次会议决议和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可〔2026〕1170号《关于同意科博达技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》的同意,公司向社会公开发行面值总额149,074.00万元可转换公司债券,募集资金总额为人民币1,490,740,000.00元,扣除保荐费300,000.00元(不含税)及承销费7,100,000.00元(不含税),募集资金净额为人民币1,483,340,000.00元。上述募集资金已于2026年7月9日全部到位,并业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2026年7月9日出具“众会字(2026)第11617号”验资报告验证。

## 二、承诺募集资金投资项目情况

根据科博达2025年第五次临时股东大会、2026年6月第四届董事会第二次会议审议通过的《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》,以及2026年6月《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》,本公司募集资金投资项目承诺投资如下:

单位:人民币万元

| 序号 | 项目名称                                 | 总投资规模      | 拟投入募集资金金额  | 扣除发行费用后募集资金拟投资额 |
|----|--------------------------------------|------------|------------|-----------------|
| 1  | 科博达智能科技(安徽)有限公司汽车中央计算平台与智驾域控产品产能扩建项目 | 45,725.91  | 38,691.00  | 38,691.00       |
| 2  | 科博达(安徽)汽车电子有限公司基地建设(二期)及汽车电子产品产能扩建项目 | 38,089.55  | 29,990.00  | 29,990.00       |
| 3  | 浙江科博达工业有限公司汽车电子产品产能扩建项目              | 42,852.28  | 34,430.00  | 34,430.00       |
| 4  | 科博达技术股份有限公司总部技术研发及信息化建设项目            | 18,484.80  | 10,963.00  | 10,963.00       |
| 5  | 补充流动资金                               | 35,000.00  | 35,000.00  | 33,992.51       |
|    | 合 计                                  | 180,152.53 | 149,074.00 | 148,066.51      |

说明:根据《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》中关于募集资金用途的说明,在本次募集资金到位前,公司将根据各募集资金投资项目的实际进度,通过自有资金或

银行贷款等方式进行先期支付；募集资金到位及履行必要程序后，公司将用募集资金置换先期投入的资金。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况

#### （一）自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，在本次募集资金到账前，本公司已使用自筹资金对科博达智能科技（安徽）有限公司汽车中央计算平台与智驾域控产品产能扩建项目、科博达（安徽）汽车电子有限公司基地建设（二期）及汽车电子产品产能扩建项目、浙江科博达工业有限公司汽车电子产品产能扩建项目和科博达技术股份有限公司总部技术研发及信息化建设项目进行了预先投入。截至2026年7月9日预先投入的金额为人民币13,039.42万元，具体情况如下：

| 单位：人民币万元 |                                      |                   |                  |
|----------|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| 序号       | 项目名称                                 | 拟投入募集资金金额         | 自筹资金预先投入金额       |
| 1        | 科博达智能科技（安徽）有限公司汽车中央计算平台与智驾域控产品产能扩建项目 | 38,691.00         | 4,707.19         |
| 2        | 科博达（安徽）汽车电子有限公司基地建设（二期）及汽车电子产品产能扩建项目 | 29,990.00         | 1,362.58         |
| 3        | 浙江科博达工业有限公司汽车电子产品产能扩建项目              | 34,430.00         | 5,734.73         |
| 4        | 科博达技术股份有限公司总部技术研发及信息化建设项目            | 10,963.00         | 1,234.92         |
|          | 合 计                                  | <b>114,074.00</b> | <b>13,039.42</b> |

#### （二）自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次发行费用合计人民币发行费用（不含税）为 1,007.49 万元。截至 2026 年 7 月 9 日止，公司以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 181.10 万元(不含税)，本次拟使用募集资金置换已支付发行费用 181.10 万元(不含税)，具体情况如下：

| 单位：人民币万元 |            |                 |               |
|----------|------------|-----------------|---------------|
| 序号       | 项目名称       | 发行费用            | 自筹资金预先支付金额    |
| 1        | 承销、保荐费用    | 740.00          | -             |
| 2        | 审计、验资费用    | 95.00           | 45.00         |
| 3        | 律师费用       | 94.14           | 94.14         |
| 4        | 评级费用       | 33.02           | 33.02         |
| 5        | 发行信息披露费用   | 27.36           | -             |
| 6        | 发行上市手续费等费用 | 17.98           | 8.94          |
|          | 合 计        | <b>1,007.49</b> | <b>181.10</b> |

#### 四、募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告（2025）10号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发（2026）44号）等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金，需经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告和保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后实施。

科博达技术股份有限公司

2026年7月21日

