

伟时电子股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况审核报告
截至二零二三年十二月三十一日止

审核报告

德师报(核)字(24)第 E00013 号

伟时电子股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的伟时电子股份有限公司(以下简称“伟时电子”)截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。

一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

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》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》的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告,并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是伟时电子董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对募集资金存放与实际使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关募集资金存放与实际使用情况报告金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为,伟时电子的募集资金存放与实际使用情况报告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》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》的规定编制,在所有重大方面真实反映了伟时电子截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金的存放与实际使用情况。

审核报告 - 续

德师报(核)字(24)第 E00013 号

四、本报告的使用范围

本报告仅供伟时电子本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师



2024年4月15日

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2023 年 12 月 31 日止

伟时电子股份有限公司
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告

伟时电子股份有限公司(以下简称“伟时电子”、“公司”或“本公司”)董事会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》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》的规定,编制了截至 2023 年 12 月 31 日止公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。现将截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1907 号文《关于核准伟时电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,伟时电子 2020 年 9 月 16 日于上海证券交易所每股人民币 10.97 元的发行价格公开发行 53,208,365 股人民币普通股(A 股),股票发行募集资金总额为人民币 583,695,764.05 元。募集资金总额扣除剩余承销保荐费(不含增值税)人民币 28,822,913.15 元(承销保荐费(不含增值税)总计人民币 29,766,309.38 元,其中截至 2020 年 9 月 22 日止公司已预付承销保荐费人民币 943,396.23 元及增值税人民币 56,603.77 元)后,公司实际收到募集资金人民币 554,872,850.90 元,募集资金到账金额扣除预付承销保荐费及其他发行费用后,募集资金净额为人民币 534,141,887.56 元。上述募集资金于 2020 年 9 月 22 日全部到账,并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具德师报(验)字(20)第 00538 号验资报告。

截至 2023 年 12 月 31 日止,本公司累计使用募集资金人民币 288,101,262.59 元(其中以前年度累计使用人民币 178,004,138.22 元,2023 年度使用募集资金人民币 110,097,124.37 元),使用闲置募集资金暂时补充流动资金计人民币 250,000,000.00 元,募集资金专用账户余额为人民币 13,110,968.73 元(包含募集资金累计产生的利息收入扣除银行手续费计人民币 4,238,657.21 元、累计理财投资收益人民币 12,831,686.55 元)。

二、 募集资金存放和管理情况

(一)募集资金管理制度制定和执行情况

本公司已制定《伟时电子股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”),对募集资金的存放及使用等事项做出了明确规定,严格按照《募集资金使用管理办法》的规定管理和使用募集资金。本公司对募集资金采取了专户存储管理,开立了募集资金专户。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2023 年 12 月 31 日止

二、 募集资金存放和管理情况 - 续

(二)募集资金存放和管理情况

上述募集资金已于 2020 年 9 月 20 日全额缴入本公司于上海浦东发展银行股份有限公司昆山高新技术产业园区支行开立的银行专项账户内，银行账号为 89150078801200000372。本公司和保荐机构民生证券股份有限公司(以下简称“民生证券”)分别与中国农业银行股份有限公司昆山分行(以下简称“农行昆山分行”)、上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行(以下简称“浦发昆山支行”)、中信银行股份有限公司苏州分行(以下简称“中信苏州分行”)(以下统称“募集资金存放银行”)签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司于 2023 年 3 月 16 日召开了第二届董事会第十一次会议以及于 2023 年 7 月 13 日召开了 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》。公司于 2023 年 9 月 7 日披露了《伟时电子股份有限公司关于变更保荐机构后重新签署募集资金三方监管协议的公告》，公司因聘请中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)担任本次向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，使得公司与民生证券以及相关募集资金存放银行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止，因此本公司、募集资金存放银行及中信证券重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。前述监管协议除保荐机构变更外，募集资金存放银行及募集资金专户账号等未发生变更。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司募集资金存放情况如下表所示：

人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2023 年 12 月 31 日 账户余额
中信苏州分行	8112001012100559929	-	5,351,483.03
农行昆山分行	10530901040060186	-	6,942,651.26
浦发昆山支行	89070078801900001948	-	816,834.44
上海浦东发展银行股份有限公司昆山高新技术产业园区支行(注)	89150078801200000372	554,872,850.90	-
合计		554,872,850.90	13,110,968.73

注：该账户已于 2021 年 4 月 28 日销户。

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

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的具体使用情况详见附件一《募集资金使用情况对照表》。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2023 年 12 月 31 日止

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

(二)募集资金项目先期投入及置换情况

本公司于 2020 年 10 月 26 日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目中的“背光源扩建及装饰板新建项目”、“生产线自动化技改项目”及“研发中心建设项目”的自筹资金人民币 54,473,312.28 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	截至 2020 年 9 月 22 日止以自筹资金预先投入金额
1	背光显示模组扩建及智能显示组件新建项目(详见三、(五))	26,555,015.39
2	生产线自动化技改项目	26,609,996.89
3	研发中心建设项目	1,308,300.00
	合计	54,473,312.28

上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的投入情况经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审核并由其出具《关于伟时电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》(德师报(核)字(20)第 E00406 号)。前述募集资金与预先投入募投项目的自筹资金的置换已于 2020 年实施完成。

(三)使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

根据公司于 2021 年 4 月 14 日召开的第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 35,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金到期前，公司将其及时归还至募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。公司使用闲置募集资金人民币 135,010,354.41 元用于暂时补充流动资金，截至 2022 年 4 月 13 日到期前公司已将其及时归还至募集资金专户。

根据公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金到期前，公司将其及时归还至募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。公司使用闲置募集资金人民币 365,000,000.00 元用于暂时补充流动资金，截至 2023 年 4 月 24 日到期前公司已将其及时归还至募集资金专户。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2023 年 12 月 31 日止

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

(三)使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 - 续

根据公司于 2023 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 35,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金到期前，公司将其及时归还至募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币 250,000,000.00 元。

(四)对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

根据公司于 2020 年 10 月 14 日召开的第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 4.3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。现金管理期限为自 2020 年 10 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过之日起至 2020 年度股东大会召开之日(2021 年 5 月 6 日)止。闲置募集资金管理到期后归还到募集资金账户。

根据公司于 2021 年 4 月 14 日召开的第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 4.3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。现金管理期限为自 2021 年 5 月 6 日 2020 年度股东大会审议通过之日起至 2021 年年度股东大会召开之日(2022 年 5 月 17 日)止。闲置募集资金管理到期后归还到募集资金账户。

根据公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。现金管理期限为自 2022 年 5 月 17 日 2021 年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会召开之日(2023 年 5 月 8 日)止。闲置募集资金管理到期后归还到募集资金账户。

根据公司于 2023 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 1,000 万元闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。资金管理期限为自 2023 年 4 月 28 日董事会审议通过之日起 12 个月内有效。闲置募集资金管理到期后归还到募集资金账户。

截至 2023 年 12 月 31 日止，上述本公司使用闲置募集资金购买的理财产品均在现金管理期限到期前赎回并归还到募集资金账户，累计理财投资收益共计人民币 12,831,686.55 元(其中 2021 年度理财投资收益为人民币 10,629,987.92 元，2022 年度理财投资收益为人民币 2,201,698.63 元)。

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

(五)募投项目的延期及调整

公司于 2022 年 8 月 18 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《伟时电子股份有限公司关于募投项目延期的议案》，综合考虑当前实际进度等因素，将“背光源扩建及装饰面板新建项目”的预定达到可使用状态的时间由“2022 年 9 月”调整至“2024 年 9 月”，将“生产线自动化技改项目”的预定达到可使用状态的时间由“2022 年 9 月”调整至“2023 年 12 月”，将“研发中心建设项目”的预定达到可使用状态的时间由“2022 年 9 月”调整至“2023 年 6 月”。本次募投项目的延期未改变项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。

公司于 2023 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目投资内容和增加实施地点的议案》，调整了“背光源扩建及装饰面板新建项目”的项目名称、项目投资总额、新增项目实施地点及该项目预定达到可使用状态的时间，公司将“背光源扩建及装饰面板新建项目”修改为“背光显示模组扩建及智能显示组件新建项目”，将该项目投资总额由人民币 83,478.92 万元调整为人民币 50,968.36 万元，其中募集资金承诺投资金额不变，新增项目实施地点“开发区云雀路南侧、芙蓉路东侧”，本次增加实施地点主要是为解决公司现有场地空间受限问题，建设新厂房。该项目预定达到可使用状态的时间由“2024 年 9 月”调整至 2025 年 10 月。

四、 保荐人对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

本公司保荐机构中信证券经核查认为：伟时电子股份有限公司 2023 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》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》等法律法规的相关规定和伟时电子股份有限公司《募集资金管理制度》的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

伟时电子股份有限公司

2024 年 4 月 15 日



伟时电子股份有限公司董事会

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告 截至2023年12月31日止

附件一

募集资金使用情况对照表

人民币万元

承诺投资项目投向	募集资金净额		本年投入募集资金总额					11,009.71			
	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(注2)					28,810.13			
	累计变更用途的募集资金总额比例		无					无			
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)	截至期末承诺投入金额(注1)	本年投入金额(注2)	截至年末累计投入金额(3)	截至年末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)=(3)-(2)	截至期末投资进度(%)(5)=(5)/(3)(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
背光显示模组扩建及智能显示组件新建项目	否	36,051.45	36,051.45	7,111.78	14,680.49	(21,370.96)	40.72%	2025年10月	注3	注3	否
生产线自动化技改项目	否	11,181.76	11,181.76	2,551.74	8,477.37	(2,704.39)	75.81%	2023年12月	注4	注4	否
研发中心建设项目	否	6,180.98	6,180.98	1,346.19	5,652.26	(528.72)	91.45%	2023年6月	注5	注5	否
合计		53,414.19	53,414.19	11,009.71	28,810.13	(24,604.06)	53.94%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	详见本报告三、(五)										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、(二)										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告三、(三)										
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	详见本报告三、(四)										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用										
募集资金结余的金额及形成原因	不适用										
募集资金使用的其他情况	不适用										

注1: 本公司将按照项目建设进度投入资金, 由于本公司未公开披露各期末时点的承诺投入金额, 因此截至期末承诺投入金额以募集资金投资项目拟投入募集资金的总额列示。

注2: 截至2023年12月31日止, 本公司公开发行A股股票募集资金承诺投资项目“背光显示模组扩建及智能显示组件新建项目”、“生产线自动化技改项目”及“研发中心建设项目”累计使用募集资金人民币288,101,262.59元, 其中于2020年9月22日前以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币54,473,312.28元, 2020年9月22日后至2020年12月31日止使用募集资金人民币19,968,770.00元, 2021年度使用募集资金人民币54,520,092.95元, 2022年度使用募集资金人民币49,041,962.99元, 2023年度使用募集资金人民币110,097,124.37元。

注3: 截至2023年12月31日止, 本公司公开发行A股股票募集资金承诺投资项目“背光源扩建及装饰板新建项目”由于尚在建设中, 暂未实现效益。

注4: 本公司“生产线自动化技改项目”于2023年12月达到预定可使用状态, 由于该项目运行尚未满一年, 因此本年承诺效益不适用。

注5: “研发中心建设项目”系为了提升本公司研发能力, 因此未承诺效益。