

深圳市振邦智能科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]0013584 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市振邦智能科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2022 年 09 月 30 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	深圳市振邦智能科技股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-6

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022] 0013584 号

深圳市振邦智能科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市振邦智能科技股份有限公司（以下简称振邦智能公司）编制的截止 2022 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

振邦智能公司董事会的责任是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》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对振邦智能公司《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对振邦智能公司前次募集资金使用情况专项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。

三、鉴证结论

我们认为，振邦智能公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面公允反映了振邦智能公司截止 2022 年 9 月 30 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供振邦智能公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为振邦智能公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

王海第

中国·北京

中国注册会计师：_____

牛乃升

二〇二二年十月二十五日

深圳市振邦智能科技股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3309 号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商招商证券股份有限公司于 2020 年 12 月 15 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,740.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 21.75 元。截至 2020 年 12 月 21 日止，本公司共募集资金 595,950,000.00 元，扣除发行费用 35,763,773.58 元，募集资金净额 560,186,226.42 元。

截止 2020 年 12 月 21 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经天健会计师事务所出具的“天健验[2020]7-164 号”验资报告验证。

截止 2022 年 09 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 226,925,742.28 元。截止 2022 年 09 月 30 日，募集资金余额为人民币 352,264,934.28 元（含理财收益及利息收入），其中期末未收回理财产品金额人民币 270,000,000.00 元，募集资金账户余额人民币 82,264,934.28 元。

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 09 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行股份有限公司 深圳福强支行	755905260810702	---	41,269,226.60	活期
中国光大银行股份有限 公司深圳龙岗南湾支行	51950188000078580	---	11,230,836.19	活期
中国民生银行股份有限 公司深圳光明支行	632564879	---	29,764,871.22	活期
	632565236	571,421,698.11	0.27	活期
合计	---	571,421,698.11	82,264,934.28	---

注 1：公司全部募集资金初始存放于中国民生银行股份有限公司深圳光明支行 632565236 账户，经天健会计师事务所审验后，依据本公司募集资金项目说明将除补充流动资金项目之外的其他项目资金由深圳光明支行 632565236 账户转入上述其他的监管账户。

注 2：募集资金监管账户初时存放金额人民币 571,421,698.11 元与募集资金净额人民币 560,186,226.42 元的差额系律师费用、审计及验资费用等其他发行费用人民币 11,235,471.69 元。

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

详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2022 年召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、实施地点的议案》对部分募投项目的实施内容、实施地点进行了变更，具体情况如下：

变更前募投项目		变更后募投项目		变更原因
项目名称	实施地点	项目名称	实施地点	
智能控制部件产能扩张和产品升级项目	深圳市光明新区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 4 层及 2 层部分区域	高端智能控制器研发生产基地项目（一期）	现不动产登记地址为：深圳市光明区玉塘街道东长路东侧，科裕路西侧	公司目前生产场地受限，为抓住市场机遇，促进公司高质量可持续发展，公司拟在原项目基础上新增购买土地建设研发生产基地项目。
零功耗起动保护器建设项目	深圳市光明新区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 4 层及 2 层部分区域	逆变器及高效智能储能系统项目	深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 1 栋 2-3 层	结合原项目目的、行业发展契机和国家“碳达峰、碳中和”政策，为抓住市场机遇同时充分发挥公司技术优势，对募投项目进行了调整。
研发中心建设项目	深圳市光明新区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 6 楼 B 区域及购置研发办公、实验与测试场地	研发中心建设项目	深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 6 楼 B 区域	为提高募集资金使用效率和研发工作效率，公司取消了研发办公室购置计划。

注：募集资金投资项目的承诺投资金额变更情况详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2022 年 9 月 30 日止，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况

截至 2022 年 9 月 30 日止，公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况如下：

公司首次公开发行股票募集资金到位前，公司根据经营实际情况，以自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入。截至 2021 年 3 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 50,544,723.25 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2021 年 3 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了鉴证，出具了《深圳市振邦智能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的鉴证报告》（大华核字[2021]004748 号）。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(三) 未能实现承诺收益的说明

详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

四、闲置募集资金的使用

针对暂时闲置的募集资金主要用于购买商业银行及证券公司的理财产品。公司于 2022 年 03 月 04 日召开的第二届董事会第十八次（临时）会议审议通过《关于延长使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理期限的议案》。经审议，同意公司延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的期限，继续使用最高额度不超过人民币 3.50 亿元的闲置募集资金进行现金管理。截至 2022 年 09 月 30 日，闲置募集资金用于购买理财产品本金为人民币 2.70 亿元。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 前期募集资金结余情况

截止 2022 年 09 月 30 日，前次募集资金项目结余 336,242,153.82 元（不含理财收益及利息收入），截止日投资进度为 40.29%，详细情况如下：

承诺投资项目和超募资金投向	调整后投资总额	截至期末累计投入金额	截至截止日剩余金额	截至期末投资进度 (%)	项目达到预定可使用状态日期
1、高端智能控制器研发生产基地项目（一期）	412,989,654.31	134,682,829.36	278,306,824.95	32.61	尚未达到
2、逆变器及高效智能储能系统项目	20,000,000.00	3,018,307.01	16,981,692.99	15.09	尚未达到
3、研发中心建设项目	50,178,241.79	8,766,367.37	41,411,874.42	17.47	尚未达到
4、补充流动资金	80,000,000.00	80,458,238.54	-458,238.54	100.57	差额为利息
合计：	563,167,896.10	226,925,742.28	336,242,153.82	40.29	---

(二) 募集资金未使用完毕原因及未来规划

上述募集资金投资项目中，截止 2022 年 09 月 30 日存在未使用完毕资金的原因主要系项目尚处于建设中所致。“高端智能控制器研发生产基地项目（一期）”于 2022 年 8 月取得相关国有建设用地使用权的不动产权证书；“逆变器及高效智能储能系统项目”于 2022 年 3 月由“零功耗启动保护器建设项目”变更而来；“研发中心建设项目”在 2022 年 3 月进行了部分变更，以上项目均按计划建设中，剩余募集资金后续将继续用于投入上述募投项目。

六、前次募集资金使用的其他情况

无。

深圳市振邦智能科技股份有限公司（盖章）

二〇二二年十月二十五日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市振邦智能科技股份有限公司

金额单位：万元

募集资金总额： 56,018.62						已累计使用募集资金总额： 22,692.57				
变更用途的募集资金总额： 7,098.97						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例： 12.67%						2020 年： 0.00				
						2021 年： 15,062.56				
						2022 年 1-9 月： 7,630.02				
序号	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）
	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	
1	智能控制部件产能扩张和产品升级项目	高端智能控制器研发生产基地项目（一期）	36,200.00	41,298.97	13,468.28	36,200.00	41,298.97	13,468.28	-27,830.69	---
2	零功耗起动保护器建设项目	逆变器及高效智能储能系统项目	3,198.62	2,000.00	301.83	3,198.62	2,000.00	301.83	-1,698.17	---
3	研发中心建设项目	研发中心建设项目	8,620.00	5,017.82	876.64	8,620.00	5,017.82	876.64	-4,141.18	---
4	补充流动资金	补充流动资金	8,000.00	8,000.00	8,045.82	8,000.00	8,000.00	8,045.82	45.82	---
	承诺投资项目小计：	---	56,018.62	56,316.79	22,692.57	56,018.62	56,316.79	22,692.57	-33,624.22	---

注 1：2020 年 12 月 21 日，上述发行募集的资金到位，2021 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第十二次（定期）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的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 50,544,723.25 元置换已预先投入募投项目的自筹资金，故 2020 年未使用募集资金。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：深圳市振邦智能科技股份有限公司

金额单位：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	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			2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月		
1	高端智能控制器研发生产基地项目（一期）	未完成建设	年平均净利润 7,290.50 万元	---	---	---	---	不适用
2	逆变器及高效智能储能系统项目	未完成建设	年平均净利润 2,649.35 万元	---	---	---	---	不适用
3	研发中心建设项目	未完成建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：截止 2022 年 09 月 30 日，“高端智能控制器研发生产基地项目（一期）”、“逆变器及高效智能储能系统项目”均在建设期，未产生收益。“研发中心建设项目”、“补充流动资金”因项目性质无法单独核算经济效益。

注 2：上述数据来源引用《高端智能控制器研发生产基地项目（一期）-可行性研究报告》、《高效智能双向逆变储能系统项目-可行性研究报告》。