

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

科力尔电机集团股份有限公司

容诚专字[2024]518Z0469 号

容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-10



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]518Z0469 号

科力尔电机集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的科力尔电机集团股份有限公司（以下简称科力尔公司）董事会编制的 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

本鉴证报告仅供科力尔公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科力尔公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》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》是科力尔公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对科力尔公司董事会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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。



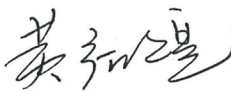

五、 鉴证结论

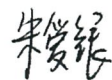

我们认为，后附的科力尔公司 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了科力尔公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为科力尔电机集团股份有限公司容诚专字[2024]518Z0469 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：  
黄绍煌

中国注册会计师：  
朱爱银

中国注册会计师：  
李珊

2024 年 4 月 25 日



科力尔电机集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将科力尔电机集团股份有限公司（以下简称公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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证监许可（2021）12号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券股份有限公司通过向特定投资者发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票26,041,666股，发行价为每股人民币19.20元，共计募集资金499,999,987.20元，坐扣承销和保荐费用（不含税）9,999,999.74元后的募集资金为489,999,987.46元，已由主承销商平安证券股份有限公司于2021年7月21日汇入本公司募集资金监管账户。另减除承销及保荐费用以外的其他与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（不含税）1,703,812.90元后，公司本次募集资金净额为488,296,174.56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（2021）7-70号）。公司已对募集资金采取了专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金监管协议。

（二）募集资金使用及结余情况

2023年度，公司募集资金使用情况为：2023年度直接投入募集资金项目15,921.22万元。截至2023年12月31日公司累计使用募集资金28,569.18万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为20,260.44万元，累计收到理财收益和银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,934.05万元，募集资金2023年12月31日余额合计为22,194.49万元，其中募集资金专户余额5,373.35万元，购买理财产品余额16,821.14万元。

二、募集资金存放和管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主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《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券股份有限公司于2021年8月16日分别与中国建设银行股份有限公司永州市分行、平安银行股份有限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行、交通银行股份有限公司深圳分行签署了《2020年度非公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议》。

为了更好地推进非公开发行股票募集资金投资项目“智能电机与驱控系统建设项目”的建设，公司于2022年4月22日召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于非公开募投项目新增实施主体、实施地点、实施方式并使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意根据项目实施需要增设募集资金专户。2022年5月17日，该议案经公司2021年年度股东大会审议通过。2022年10月26日，公司会同公司全资子公司科力尔电机（惠州）有限公司与募集资金专项账户银行中国工商银行深圳高新园南区支行、保荐机构平安证券股份有限公司签署了《2020年度非公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议》。

公司签署的三方监管协议与深圳证券交易所募集资金专户存储三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2023年12月31日止，募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额	理财余额
中国建设银行股份有限公司永州市分行	43050171790800001393	1,261.58	5,000.00
平安银行股份有限公司深圳分行	15509799779999	3,608.12	2,000.00
中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	4000027219200761303	452.63	9,821.14
交通银行股份有限公司深圳分行	443066302013003968634	6.36	

银行名称	银行帐号	余额	理财余额
中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	4000027219200784220	44.65	
合计		5,373.35	16,821.14

三、2023 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

募集资金投资项目的资金使用情况详见《2023 年度募集资金使用情况对照表》（附表 1）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2023 年 10 月 24 日，公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分非公开募投项目实施地点的议案》，同意变更募投项目的实施地点。“深圳市光明区玉塘街道田寮社区第七工业区 9 栋整栋”变更为“深圳市光明区玉塘街道田寮社区聚汇模具工业园 3 栋 301、501”；“深圳市光明区光明街道白花社区第二工业区 11 号汇得宝工业园 1 号二层”变更为“深圳市光明区玉塘街道田寮社区融汇路与同观路交汇瑞丰光电大厦 7 层 706 房和 708 房”；新增募投项目实施地点“湖南祁阳经济开发区电子信息产业园 5 栋南面 2 楼”。具体详见公司于 2023 年 10 月 25 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

（五）闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年 8 月 24 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用额度不超过 23,000 万元的暂时闲置募集资金用于现金管理，在上述额度内允许公司按实际情况进行额度分配，资金可以在公司董事会决议有效期内进行

滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益再投资的相关金额）不应超过审议额度。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户 5,373.34 万元，使用闲置募集资金购买保本型理财产品 16,821.14 万元。本年度公司累计收到的理财产品收益为 576.79 万元。

截至本报告期末，尚未到期赎回的理财产品具体情况如下：

受托人名称	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起始日	预计 到期日
中国工商银行股份有限公司祁阳县支行	结构性存款	保本浮动收益	2,000.00	2023/11/13	2024/5/9
国联证券股份有限公司	收益凭证	保本浮动收益	1,500.00	2023/9/22	2024/6/17
国泰君安证券股份有限公司	收益凭证	保本浮动收益	2,000.00	2023/10/26	2024/4/25
中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	大额存单	保本固定收益	5,182.86 (含垫付利息)	2023/10/9	2025/5/7
中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	大额存单	保本固定收益	2,138.28 (含垫付利息)	2023/10/23	2024/9/30
中国光大银行股份有限公司永州分行	大额存单	保本固定收益	3,000.00	2023/11/8	2026/11/8
天津金城银行股份有限公司	银行存款产品	保本保收益型	1,000.00	2023/10/26	2024/1/31

说明：上述预计到期日为理财产品自身到期日，其中大额存单可转让，公司拟在董事会授权之日起十二个月内转让。

（七）节余募集资金使用情况

本公司募投项目尚在建设期，不存在节余募集资金的情况。

（八）超募资金使用情况

公司无超募资金。

（九）募集资金使用的其他情况

报告期内，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

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

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

报告期内，本公司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

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时、真实、准确、完整的进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表 1：2023 年度募集资金使用情况对照表

科力尔电机集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		48,829.62		本年度投入募集资金总额		15,921.22				
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		28,569.18				
累计变更用途的募集资金总额				截至期末投资进度(%)=(2)/(1)						
累计变更用途的募集资金总额比例				项目达到预定可使用状态日期						
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、智能电机与驱控系统建设项目	否	45,000.00	45,000.00	15,921.22	24,739.56	54.98	2025-01-31	-	不适用	否
2、补充流动资金	否	3,829.62	3,829.62		3,829.62	100.00	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计		48,829.62	48,829.62	15,921.22	28,569.18					
合计		48,829.62	48,829.62	15,921.22	28,569.18					
<p>2023 年 12 月 29 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于非公开发行募集资金投资项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p> <p>“智能电机与驱控系统建设项目” 预计达到预定可使用状态的日期延期至 2025 年 1 月 31 日。</p> <p>在募投项目初期, 项目的基础建设和设备采购等进度有一定程度的放缓。2023 年, 公司积极有序推进项目进展, 但由于外部宏观环境、市场需求以及公司战略布局调整等因素的变化, 公司在募集资金的使用上持谨慎态度, 合理进行募投项目的资金投入, 项目的</p>										

	<p>进展受到了一定的影响。根据公司战略布局，结合目前实际经营情况，经审慎评估和综合考量，公司预计项目 2025 年 1 月 31 日达到预定可使用状态。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>报告期内，公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>2022 年 4 月 22 日公司召开了第三届董事会第二次会议，2022 年 5 月 17 日公司召开了 2021 年度股东大会，上述会议审议通过了《关于非公开募投资项目新增实施主体、实施地点、实施方式并使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投资项目的议案》，同意增加全资子公司科力尔电机（惠州）有限公司，作为非公开募投资项目“智能电机与驱控系统建设项目”的实施主体，同时增加其注册地址为募投资项目实施地点，并使用部分募集资金向科力尔电机（惠州）有限公司增资人民币 18,000 万元的方式具体实施；同意根据项目实施需要增设募集资金专户；同意公司购置募投资项目部分设备租赁给公司的控股孙公司深圳市科力尔运动控制技术有限公司、深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司、深圳市科力尔智能控制技术有限公司、深圳市科力尔泵业有限公司，由控股孙公司在其场所使用承租的募投资项目部分设备实施募投资项目，即增加对应控股孙公司注册地址为募投资项目实施地点。</p> <p>2023 年 10 月 24 日，公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分非公开募投资项目实施地点的议案》，同意变更募投资项目的实施地点。“深圳市光明区玉塘街道田寮社区第七工业区 9 栋整栋”变更为“深圳市光明区玉塘街道田寮社区聚汇模具工业园 3 栋 301、501”；“深圳市光明区光明街道白花社区第二工业区 11 号汇得宝工业园 1 号二层”变更为“深圳市光明区玉塘街道田寮社区融汇路与同观路交汇瑞丰光电大厦 7 层 706 房和 708 房”；新增募投资项目实施地点“湖南祁阳经济开发区电子信息产业园 5 栋南面 2 楼”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2021 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投资项目的自筹资金，置换金额为 22,231,511.84 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p>
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>2021 年 8 月 17 日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司董事会同意使用额度不超过 35,000.00 万元人民币的闲置募集资金用于现金管理，上述额度自公司董</p>

	<p>事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。</p> <p>2021 年 9 月 29 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于增加使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，公司董事会同意公司增加不超过人民币 10,000.00 万元进行现金管理，即使用总额度不超过 45,000.00 万元的闲置募集资金用于现金管理，该增加额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。</p> <p>2021 年 10 月 18 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。</p> <p>2022 年 8 月 26 日，公司召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用额度不超过 40,000 万元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内允许公司按实际情况进行额度分配，资金可以在公司董事会决议有效期内进行滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益再投资的相关金额）不应超过审议额度。</p> <p>2023 年 8 月 24 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用额度不超过人民币 23,000 万元的暂时闲置募集资金用于现金管理，在上述额度内允许公司按实际情况进行额度分配，资金可以在公司董事会决议有效期内进行滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益再投资的相关金额）不应超过审议额度。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金可用余额为 22,194.49 万元，其中募集资金专户余额 5,373.35 万元，购买理财产品余额 16,821.14 万元。</p>
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	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中，并将继续用于募投项目；同时公司将其中部分暂时闲置募集资金用于购买银行理财产品以进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26



登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



姓名 黄绍煌
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1975-02-28
 出生日期 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Date of birth
 工作单位 440524750228695
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No.

年度检验登记



黄绍煌
 440300011139
 深圳市注册会计师协会

2019年04月28日

效一年
 year after



黄绍煌(440300011139), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)132号.

年 月 日



黄绍煌

证书编号: 440300011139
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001年04月28日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

2019年12月11日

瑞华会计师事务所
 CPAs
 深圳分所
 转任协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
 CPAs
 深圳分所
 转任协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年12月19日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

2019年6月8日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

瑞成会计师事务所
 CPAs
 深圳分所
 转任协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年6月21日



姓名 朱爱媛
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1985-01-01
 Date of birth _____
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 320381198501013842
 Identity card No. _____



2019年04月28日

朱爱媛
 440100210079
 深圳市注册会计师协会



年度检验登记

本工

After



朱爱媛



朱爱媛(440100210079), 已通过广东省注册会计师协会2020年在职资格检验, 通过文号: 粤注协(2020)132号。

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
 CPAs
 (特普) 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年11月13日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

广东省注册会计
 大健会计师 事务所
 CPAs
 转会转所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年12月5日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

大健会计师 事务所
 CPAs
 (特普普通合伙) 广东分所
 专用章 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年12月28日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师市事务所 事务所
 CPAs
 (特普普通合伙) 深圳分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年12月31日
 /y /m /d



姓名 李珊
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1992-12-05
Date of birth _____
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit _____
身份证号码 362426199212051329
Identity card No. _____



证书编号: 110100320979
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of: 深圳
发证日期: 2022 06 08
Date of Issuance 年 月 日

李珊 110100320979



本证 一年
This 1 year after
this!

年度检验登记
Annual Renewal Registration