

苏州万祥科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0014398 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



苏州万祥科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2023 年 06 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、 苏州万祥科技股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-9



前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0014398 号

苏州万祥科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州万祥科技股份有限公司（以下简称万祥科技公司）编制的截止 2023 年 06 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

万祥科技公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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万祥科技公司《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，以对万祥科技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，万祥科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了万祥科技公司截止2023年06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

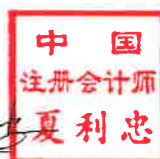
需要说明的是，本鉴证报告仅供万祥科技公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为万祥科技公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



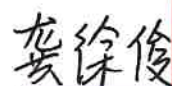
中国注册会计师：

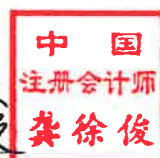




夏利忠

中国注册会计师：





龚徐俊

二〇二三年八月一日



苏州万祥科技股份有限公司

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州万祥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[2021]2805 号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股(A 股)40,010,000 股，发行价格为每股人民币 12.20 元。截至 2021 年 11 月 11 日止，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）40,010,000 股，募集资金总额人民币 488,122,000.00 元。扣除与发行有关的费用人民币 53,771,014.15 元（不含增值税），实际可使用募集资金净额为人民币 434,350,985.85 元。

截止 2021 年 11 月 11 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“大华验字[2021]000766 号”验资报告验证。

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》等的规定，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。公司按照规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2023 年 06 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式	账户状态
招商银行股份有限公司苏州中新支行	512907087110505	217,399,400.00	23,197,413.19	活期	正常
中国农业银行苏州太湖新城支行	10539101040029114	100,000,000.00	13,093,360.19	活期	正常
中国银行股份有限公司苏州吴中支行	515776907850	65,020,200.00	4,587,878.37	活期	正常
宁波银行苏州分行营业部	75010122001556233	71,773,585.66		活期	已销户
合计		454,193,185.66	40,878,651.75		

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《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

2022 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，公司募集资金投资项目已经过公司 2021 年度股东大会审议通过。公司将募投项目“笔记本电脑外观结构件产业化项目”变更为“动力/储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目”。

笔记本电脑外观结构件产业化项目为公司首次公开发行股票募集资金投资项目，项目整体投资和建设规划是基于当时的研发状况、业务结构作出的决策。随着笔电行业发展趋稳、市场环境较为成熟以及公司未来发展行业及领域规划调整等原因，结合国家“碳达峰、碳中和”目标，公司产品规划做出了相应的变化。因此，公司在笔记本外观结构件产业化项目上采取了较为稳妥、谨慎的投资建设策略，对笔记本外观结构件产业化项目进行了优化调整，缩减了笔记本外观结构件产业化项目投资金额，并且增加了新能源动力电池、储能两个新的战略方向。综上所述，新募投项目在继续提升公司消费电子行业地位的基础上，注重动力电池及储能等行业的战略布局，将公司在消费电子领域积累的技术储备进一步拓展到新的行业和领域，将有利于公司深入研究行业前沿方向技术，快速提升公司技术创新能力和核心竞争力，同时提高了募集资金使用效率。

原募投项目拟投资总额 20,300.27 万元，其中募集资金投资金额为 10,000 万元，原募投项目未投入募集资金。变更后新募投项目拟投资总额 22,780.27 万元，其中使用募集资金 10,000 万元。变更情况如下：

项目	变更前	变更后
募集资金投资项目名称	笔记本电脑外观结构件产业化项目	动力/储能电池精密结构件及消费电子精密组件项目
投资总额	20,300.27 万元	22,780.27 万元
募集资金投资金额	10,000 万元	10,000 万元
实施主体	常州微宙电子科技有限公司	万祥科技
实施地点	常州市金坛区萍湖路 111 号	苏州市吴中经济开发区淞葭路

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

根据 2021 年 12 月 6 日本公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已预先使用自有募集资金投资项目先期投入及置换资金投入募投项目的议案》，公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,709.70 万元及已支付发行费用的自筹资金 653.78 万元。截至 2023 年 06 月 30 日，公司已使用募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金 3,709.70 万元，已置换预先支付的发行费用 653.78 万元。上述预先投入及置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具了大华核字[2021]0012531 号《苏州万祥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》。公司独立董事、保荐机构均发表了同意置换的意见。



（四）闲置募集资金使用情况

1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金

根据 2021 年 12 月 6 日公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可以在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，使用 15,000.00 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，到期将归还至募集资金专户。

根据 2022 年 12 月 6 日公司第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可以在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，使用 20,000.00 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，到期将归还至募集资金专户。

截止 2023 年 6 月 30 日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 13,000 万元。

2、使用暂时闲置募集资金进行现金管理

2021 年 12 月 6 日召开了第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《使用暂时闲置募集资金及暂时闲置自有资金进行现金管理额度的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营及确保资金安全的情况下，拟使用不超过人民币 14,500.00 万元的闲置募集资金用于购买有保本约定的，安全性高、流动性好、风险低、期限不超过 12 个月的结构性存款、定期存款、大额存单、收益凭证等产品，在该额度范围和期限内，资金可以循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。在授权额度内，董事会授权公司董事长或董事长授权人员在上述额度范围内行使投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。公司独立董事、保荐机构已分别对此事项发表了同意的意见。

2022 年 12 月 6 日召开了第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，分别审议通过了《使用暂时闲置募集资金及暂时闲置自有资金进行现金管理额度的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营及确保资金安全的情况下，拟使用不超过人民币 15,000.00 万元的闲置募集资金用于购买有保本约定的，安全性高、流动性好、风险低、期限不超过 12 个月的结构性存款、定期存款、大额存单、收益凭证等产品，在该额度范围和期限内，资金可以循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。在授权额度内，董事会授权公司董事长或董事长授权人员在上述额度范围内行使投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。公司独立董事、保荐机构已分别对此事项发表了同意的意见。

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的明细如下：

产品名称	投资金额	预期收益率	起息日	止息日	实际收益
“汇利丰”2022 年第 5051-4 期对公定制人民币结构性存款产品	25,000,000.00	3.60%	2022/1/26	2022/4/26	99,647.26
“汇利丰”2022 年第 5044-1 期对公定制人民币结构性存款产品	70,000,000.00	3.70%	2022/1/19	2022/7/20	554,745.21
七天通知存款	6,000,000.00	1.75%	2022/8/17	2022/8/19	100.00
七天通知存款	20,000,000.00	1.75%	2022/8/17	2022/9/28	40,833.33



苏州万祥科技股份有限公司
截止 2023 年 06 月 30 日
前次募集资金使用情况专项报告

七天通知存款	9,000,000.00	1.75%	2022/8/17	2022/10/28	31,500.00
七天通知存款	11,000,000.00	1.75%	2022/8/17	2022/12/12	62,562.50
七天通知存款	30,000,000.00	1.75%	2022/8/17	2023/6/14	438,958.33
招商银行点金系列看涨三层区间 65 天结构性存款	50,000,000.00	1.48%-3.8%	2022/1/25	2022/3/31	320,547.95
招商银行点金系列看涨三层区间 27 天结构性存款	50,000,000.00	1.48%-3.2%	2022/4/1	2022/4/28	110,958.90
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	50,000,000.00	1.48%-3.2%	2022/4/29	2022/5/30	127,397.26
招商银行点金系列看涨三层区间 44 天结构性存款	25,000,000.00	1.48%-3.2%	2022/5/16	2022/6/29	90,410.96
招商银行点金系列看涨三层区间 30 天结构性存款	50,000,000.00	1.48%-3.2%	2022/5/31	2022/6/30	123,287.67
招商银行点金系列看涨三层区间 29 天结构性存款	25,000,000.00	2.9%-3.1%	2022/6/30	2022/7/29	62,171.23
招商银行点金系列看涨三层区间 33 天结构性存款	25,000,000.00	1.48%-3.15%	2022/7/20	2022/8/22	66,678.08
招商银行点金系列看涨三层区间 92 天结构性存款	25,000,000.00	1.48%-3.2%	2022/7/20	2022/10/20	189,041.10
招商银行点金系列看涨三层区间 40 天结构性存款	25,000,000.00	1.48%-3.1%	2022/8/18	2022/9/27	84,931.51
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	15,000,000.00	1.48%-3.1%	2022/8/22	2022/9/23	36,945.21
招商银行点金系列看涨三层区间 30 天结构性存款	10,000,000.00	1.48%-3.0%	2022/9/20	2022/10/20	23,013.70
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	25,000,000.00	1.48%-2.95%	2022/9/30	2022/10/31	58,390.41
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	25,000,000.00	1.48%-2.95%	2022/9/30	2022/10/31	58,390.41
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	35,000,000.00	1.48%-2.95%	2022/10/24	2022/11/24	81,746.58
招商银行点金系列看涨三层区间 30 天结构性存款	10,000,000.00	1.48%-2.95%	2022/10/31	2022/11/30	22,602.74
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	27,000,000.00	1.48%-2.90%	2022/12/19	2023/1/19	66,501.37
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	26,000,000.00	1.48%-2.90%	2022/12/20	2023/1/20	64,038.36
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	20,000,000.00	1.48%-2.9%	2023/1/20	2023/2/20	45,863.01
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	50,000,000.00	1.48%-2.9%	2023/1/30	2023/2/28	107,260.27
招商银行点金系列看涨三层区间 28 天结构性存款	50,000,000.00	1.48%-2.9%	2023/2/22	2023/3/22	103,561.64
招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	60,000,000.00	1.48%-2.9%	2023/3/27	2023/4/27	137,589.04
招商银行点金系列看涨三层区间 30 天结构性存款	70,000,000.00	1.48%-2.9%	2023/4/12	2023/5/12	155,342.47



招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款	75,000,000.00	1.48%-2.9%	2023/5/15	2023/6/15	171,986.30
招商银行点金系列看涨三层区间 30 天结构性存款	80,000,000.00	1.48%-2.85%	2023/6/26	2023/7/26	未到期

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

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《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

1、募投项目中的“消费电子产品精密组件加工自动化升级项目”系对现有制造体系进行自动化升级改造，实现主要生产工站的自动化。该升级项目与原生产线无法有效区分，无法单独核算效益。

2、募投项目中的“补充流动资金项目”未对应具体投资项目，用于增加了公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，不直接产生效益，无法单独核算效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况

五、闲置募集资金的使用

详见本报告之“二、（四）” 闲置募集资金使用情况。



六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

项目	金额（人民币元）
前次募集资金净额	434,350,985.85
减：已使用募集资金	190,453,593.60
减：临时补充流动资金	130,000,000.00
减：购买理财产品	80,000,000.00
加：理财收益、利息收入扣除手续费等	6,981,259.50
募集资金余额	40,878,651.75
2023 年 06 月 30 日募集资金专户余额	40,878,651.75
未使用金额及占前次募集资金总额的比例	59.37%
未使用原因	募投项目尚在建设中
剩余资金使用计划和安排	继续用于募投项目

苏州万祥科技股份有限公司（盖章）

二〇二三年八月一日



附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：苏州万祥科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		43,435.10	已累计使用募集资金总额：			19,045.36
变更用途的募集资金总额：		10,000.00	各年度使用募集资金总额：			6,730.89
			2021 年：			
变更用途的募集资金总额比例：		23.02%	2022 年：			9,340.09
			2023 年 1-6 月：			2,974.38
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额	
序号	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	项目达到预定可使用状态日期（或截止项目完工程度）
			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	新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目	新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目	21,739.94	21,739.94	21,739.94	-16,903.94
					4,836.00	小批量设备前期试制，余下设备投建中



2	笔记本电脑外观结构件产业化项目	10,000.00	-	-	10,000.00	-	10,000.00	-	已变更
3	动力/储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目	-	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00	2,909.35	-7,090.65	小批量设备前期试制，余下设备投建中
4	消费电子产品精密组件加工自动化升级项目	6,502.02	6,502.02	6,502.02	6,502.02	6,502.02	6,096.86	-405.16	预计 2023 年年底完成全部产线的升级改造
5	补充流动资金	5,193.14	5,193.14	5,193.14	5,193.14	5,193.14	5,203.15	10.01	不适用
合计：		43,435.10	43,435.10	43,435.10	43,435.10	43,435.10	19,045.36	-24,389.74	

注 1：各年度使用募集资金总额包括募集资金到账后当年投入的金额及实际已置换的预先投入金额。

注 2：“募集后承诺投资金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确认。

注 3：截止日募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额差异较大的原因系募投项目尚处于建设阶段。

注 4：2022 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，公司募集资金投资项目已经过公司 2021 年度股东大会审议通过。公司将募投项目“笔记本电脑外观结构件产业化项目”变更为“动力/储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目”。变更募集资金占募集资金净额的比例为 23.02%。



附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：苏州万祥科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		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		2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	笔记本电脑外观结构件产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	动力储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目	达产后年均销售收入 62,378.40 万元，年均净利润 8,526.55 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	消费电子产品精密组件加工自动化升级项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码
详细了解公司
信息、业务、信用
监管信息、年报
更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计、验资、清算、财务咨询、税务咨询、资产评估、工程造价、土地评估、房地产评估、企业重组、破产清算、法律、法规规定的其他经营活动。

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2023年01月09日



企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

发证机关:



二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 夏利忠
 Full name: 夏利忠
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-01-31
 Date of birth: 1971-01-31
 工作单位: 江苏公证会计师事务所
 Working unit: 江苏公证会计师事务所
 身份证号: 3202111710131343
 Identity card No: 3202111710131343



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



有效期: 继续有效一年
 Valid for another year after

夏利忠: 320200010025
 你已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

2018-1-2



4-6-8 320200010025
 (2018年)年检通过

2018年1月2日



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

江苏公证会计师事务所



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



证书编号:
 No. of Certificate

32021000000025

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2018年12月25日

2018-12-25



龚徐俊

男

1992-10-29

大华会计师事务所(特殊普
通合伙)江苏分所

320283199210293911

姓 名
Full Name
性 别
Sex
出 生 日 期
Date of Birth
工 作 单 位
Working Unit
身 份 证 号 码
Identity Card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration



110101480639

此证书经检验合格, 继续有效。

This Certificate is valid for another year after
this renewal.



龚徐俊(110101480639)
已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



龚徐俊

证书编号
No. of Certificate

110101480639

授权注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

2020

年

10

日