

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

伟时电子股份有限公司
容诚专字[2025]215Z0036号

容诚会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) ”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码: 京250LJ010PS



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-8



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]215Z0036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）董事会编制的 2024 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供伟时电子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伟时电子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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是伟时电子董事会的责任，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

我们的责任是对伟时电子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，后附的伟时电子 2024 年度《募集资金存放与实际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，公允反映了伟时电子 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为伟时电子股份有限公司容诚专字[2025]215Z0036号
报告之签字盖章页。)



中国注册会计师：俞国徽
俞国徽



中国注册会计师：殷李峰
殷李峰



中国·北京

中国注册会计师：杨隼
杨隼



2025 年 3 月 14 日



伟时电子股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将伟时电子股份有限公司（以下简称本公司或公司）2024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

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的批复》核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2020年9月16日公开发行人民币普通股（A股）股票53,208,365股，发行价为每股人民币10.97元，共计募集资金总额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。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2024年度，本公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到账前，截至2020年9月22日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入5,447.33万元，募集资金到账后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金5,447.33万元；（2）直接投入募集资金项目36,338.43万元。截至2024年12月31日公司累计使用募集资金41,785.76万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为11,628.43万元，募集资金专用账户利息收入1,778.61万元，扣除使用闲置募集资金补充流动资金未归还的10,300.00万元，募集资金专户2024年12月31日余额合计为3,107.04万元。

二、募集资金管理情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行注册管理办法》、《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》、《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、规范

性文件及《公司章程》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，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。

根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储。公司首次公开发行募集资金已于 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。本公司和时任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 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 2024 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	初始存放金额	余额
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012100559929		1,687.74
中国农业银行股份有限公司昆山分行	10530901040060186		345.86
上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801900001948		1,073.44
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	55,487.29	
合 计		55,487.29	3,107.04

注：该账户已于 2021 年 4 月 28 日注销。

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币

41,785.76 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

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地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2025 年 3 月 14 日，中信证券有限公司针对本公司 2024 年度募集资金存放与使用情况出具了《中信证券股份有限公司关于伟时电子股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，专项核查报告认为，公司 2024 年度募集资金存放与使用情况符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表



附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		53,414.19		本年度投入募集资金总额		12,975.63						
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		41,785.76						
变更用途的募集资金总额比例		无		项目可行性发生重大变化		否						
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期 (注 2)	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
背光显示模组扩建及智能显示组件新建项目 ^[注 1]	无	36,051.45	36,051.45	36,051.45	11,897.25	26,577.74	9,473.71	73.72%	2025 年 10 月	不适用	不适用	否
生产线自动化技改项目	无	11,181.76	11,181.76	11,181.76	729.12	9,206.49	1,975.27	82.33%	2023 年 12 月	2,433.59	是	否
研发中心建设项目	无	6,180.98	6,180.98	6,180.98	349.26	6,001.53	179.45	97.10%	2023 年 6 月	不适用	不适用	否
合计	—	53,414.19	53,414.19	53,414.19	12,975.63	41,785.76	11,628.43	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)		不适用										
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												
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自筹资金人民币 54,473,312.28 元, 其中“背光源扩建及装饰板新建项目”置换金额人民币 26,555,015.39 元、“生产线自动化技改项目”置换金额 26,609,996.89 元, “研发中心建设项目”置换金额 1,308,300.00 元。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												

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司于 2024 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十五次会议，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 25,000 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、董事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金补充流动资金未归还的金额为人民币 103,000,000.00 元。	
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本年无对闲置募集资金进行现金管理的情况	
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	
募集资金其他使用情况	不适用	

注 1：本公司于 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，并新增项目实施地点，具体为：公司将“背光源扩建及装饰面板新建项目”修改为“背光源显示模组扩建及智能显示组件新建项目”，将该项目投资总额自人民币 83,478.92 万元调整为人民币 50,968.36 万元，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”。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”。

注 2：本公司于 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。



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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5万元

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10
层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

登记机关

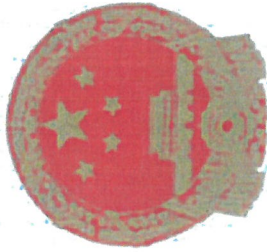


国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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



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：刘维

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

证书序号：0022650

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》。

政部门交回《会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告附件专用

发证机关：北京市财政局

2025年1月8日

中华人民共和国财政部制



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.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from
华普天健安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年8月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

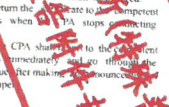


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from
华普天健安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年8月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



姓名
Full name 俞国徽
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1988-04-24
工作单位
Working unit 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
身份证号码
Identity card No. 340703198804240010

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from
华普天健安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年8月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



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

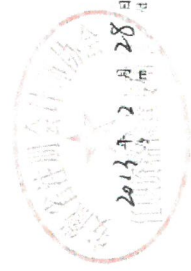
同意转出
Agree the holder to be transferred from
华普天健上海分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年8月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



俞国徽 110100320103



证书编号
No of Certificate 110100320103

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 安徽注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2016年2月28日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 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

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d



年检验登记
Annual Renewal Registration
此证书有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈宝峰(110002431696)
已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

殷李峰 110002431696

姓名 殷李峰
Full name 殷李峰
性别 男
Sex 男
出生日期 1985-06-11
Date of birth 1985-06-11
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
身份证号码 320684198506117670
Identity card No. 320684198506117670



110002431696

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

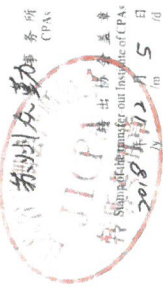
2019

发证日期:
Date of Issuance

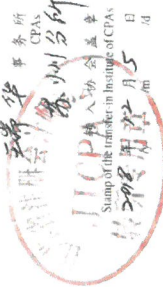
04 29
y m d

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

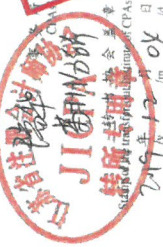


同意调入
Agree the holder to be transferred to

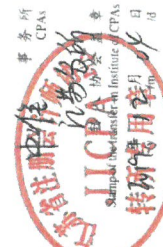


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

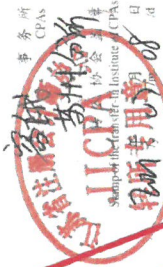


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



杨勇 320506340011

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



杨勇(320506340011)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



杨勇(320506340011)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日



姓名 杨勇
Full name 杨勇
性别 女
Sex 女
出生日期 1989-05-21
Date of birth 1989-05-21
工作单位 苏州众勤会计师事务所有限公司
Working unit 苏州众勤会计师事务所有限公司
身份证号码 321021198905210229
Identity card No. 321021198905210229



证书编号: 320506340011
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 年 月 日
Date of Issuance