

苏州可川电子科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2025）3300003号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金使用情况的报告	
前次募集资金使用情况报告	1



关于苏州可川电子科技股份有限公司前次募集资金 使用情况的鉴证报告

众环专字(2025)3300003号

苏州可川电子科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的苏州可川电子科技股份有限公司(以下简称“可川科技公司”)截至2024年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》执行了鉴证工作。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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报告》并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是可川科技公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《前次募集资金使用情况报告》提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为,后附的苏州可川电子科技股份有限公司截至2024年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》已经按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制,在所有重大方面如实反映了苏州可川电子科技股份有限公司截至2024年12月31日止的前次募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供苏州可川电子科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券时使用,不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为可川科技公司向不特定对象发行可转换公司债券的必备文件,随其他申报材料一起上报。



(此页无正文)


中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:


周伟
中国注册会计师
周伟
320000170012

中国注册会计师:


王荣
中国注册会计师
王荣
110101300921

中国·武汉

2025年2月17日



苏州可川电子科技股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，苏州可川电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至2024年12月31日止前次募集资金使用情况报告。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州可川电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]2049号）核准，公司向社会公开发行17,200,000股，发行价为每股人民币34.68元，共计募集资金人民币59,649.60万元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币52,796.00万元。前述募集资金由主承销商中信证券股份有限公司于2022年9月29日汇入公司在中信银行昆山支行开立的募集资金专户中。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了“众环验字（2022）3310017号”《验资报告》。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司共有七个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	初始存放金额	截止日余额
中国农业银行股份有限公司昆山分行	10531101040087011	活期	7,000.00	1.18
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	2010020112303	活期	20,000.00	12,416.49
中信银行苏州分行昆山支行	8112001012600682593	活期	15,050.15	1,775.11
上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801300002855	活期	7,000.00	1.84
江苏银行股份有限公司昆山支行	30360188000356923	活期	3,745.85	2,381.88
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	2010020112436	活期		0.00
中信银行苏州分行昆山支行	8112001012900682598	活期		0.00
合计	-	-	52,796.00	16,576.50

注：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。



截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存放于上述募集资金专户的募集资金余额为 16,576.50 万元；除存放于上述募集资金专户的募集资金外，本公司对闲置募集资金进行现金管理所购买的理财产品余额为 0.00 万元。

二、前次募集资金实际使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，前次募集资金实际使用情况对照表详见附件 1 “前次募集资金使用情况对照表”。

三、前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

公司不存在前次募集资金投资先期投入项目对外转让或置换的情况。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，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”。

六、前次募集资金中涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在前次发行以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

公司于 2022 年 10 月 21 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、满足保本要求的、具有合法经营资格的金融机构销售的现金管理产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，公司可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会对该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了同意的核查意见。

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于调整使用暂时闲置募集资金进行现金管理投资期限的议案》，将使用不超过 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理的投资期限变更为自第二届董事会第十三次会议审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、监事会对该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

公司于 2024 年 8 月 27 日召开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《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、满足保本要求的、具有合法经营



资格的金融机构销售的现金管理产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，公司可以循环滚动使用。监事会对该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

授权期内，公司以闲置募集资金累计购买银行理财产品 197,695.00 万元，累计赎回 197,695.00 万元，截至 2024 年 12 月 31 日银行理财产品余额 0.00 万元。公司闲置募集资金累计购买银行理财产品情况如下：

单位：人民币万元

受托方	产品名称	认购金额	起始日期	到期日	预期年化收益率	实际到账收益	期末余额
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款（YEP20221388）	12,000.00	2022-10-27	2022-12-30	0.80% 或 4.95%	115.37	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款（YEP20221389）	8,000.00	2022-10-27	2022-12-30	0.80% 或 7.025%		
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 12274 期 (C22PW0127)	13,500.00	2022-11-1	2023-1-30	1.3%-3.15%	104.86	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 12287 期 (C22PZ0103)	1,550.00	2022-11-7	2022-12-7	1.3%-2.95%	3.25	
江苏银行股份有限公司昆山支行	对公结构性存款 2022 年第 41 期 6 个月 A(JGCK20220411060A)	3,745.00	2022-11-2	2023-5-2	1.4%/3.3%	61.79	



受托方	产品名称	认购金额	起始日期	到期日	预期年化收益率	实际到账收益	期末余额
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 12712期 (C22M40111)	1,500.00	2022-12-8	2023-2-6	1.3%-3.05%	6.53	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款 (YEP20230126)	12,000.00	2023-1-10	2023-9-28	0.90% 或 5.15%	493.40	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款 (YEP20230127)	8,000.00	2023-1-10	2023-9-28	0.900% 或 7.275%		
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 13642期 (C23M30113)	10,000.00	2023-2-3	2023-8-3	1.5%-3.15%	135.62	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 13695期 (C23X50122)	5,000.00	2023-2-8	2023-3-10	1.3%-3.05%	10.89	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 13642期 (C23M30113)	5,000.00	2023-3-15	2023-4-14	1.3%-3.05%	10.89	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 14735期 (C23VE0121)	5,000.00	2023-4-15	2023-5-15	1.3%-3.05%	10.89	



受托方	产品名称	认购金额	起始日期	到期日	预期年化收益率	实际到账收益	期末余额
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 15166 期 (C23UJ0108)	4,000.00	2023-5-18	2023-6-19	1.05%-3.00%	9.12	
江苏银行股份有限公司昆山支行	七天通知存款	2,000.00	2023-5-25	2024-9-25	1.55%	42.11	
江苏银行股份有限公司昆山支行	七天通知存款	400.00	2023-5-25	2023-6-29	1.55%	0.60	
江苏银行股份有限公司昆山支行	七天通知存款	500.00	2023-5-25	2023-9-21	1.55%	2.56	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信黄金挂钩人民币结构性存款 09991 期 (C23TJ0104)	4,000.00	2023-6-20	2023-7-20	1.05%-3.00%	8.55	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 15964 期 (C23SL0133)	3,500.00	2023-7-21	2023-8-21	1.05%-2.95%	7.58	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 16120 期 (C23R30108)	10,000.00	2023-8-4	2023-9-4	1.05%-2.85%	24.21	



受托方	产品名称	认购金额	起始日期	到期日	预期年化收益率	实际到账收益	期末余额
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款00098期 (C23RL0115)	2,500.00	2023-8-22	2023-9-21	1.05%-2.8%	5.75	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20230587)	5,000.00	2023-9-21	2024-6-28	1.0%或3.0%或3.2%	115.48	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20230586)	3,000.00	2023-9-21	2023-12-28	1.0%或3.0%或3.2%	24.16	
中信银行股份有限公司苏州分行昆山支行	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款00399期	2,000.00	2023-9-29	2023-12-28	1.05%-2.8%	11.84	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20230606)	10,000.00	2023-10-10	2024-3-28	1.0%或3.0%或3.2%	139.73	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20230607)	10,000.00	2023-10-10	2024-6-28	1.0%或3.0%或3.2%	215.34	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20230747)	3,000.00	2023-12-29	2024-2-29	1.0%或2.9%或3.0%	14.78	



受托方	产品名称	认购金额	起始日期	到期日	预期年化收益率	实际到账收益	期末余额
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240112)	3,000.00	2024-3-4	2024-3-28	1.0%或2.9%或3%	5.52	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240175)	3,000.00	2024-4-8	2024-5-8	1.0%或2.9%或3%	6.90	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240176)	10,000.00	2024-4-8	2024-9-30	1.0%或2.9%或3%	134.25	
江苏银行股份有限公司昆山支行	七天通知存款	500.00	2023-5-25	2023-6-29	1.55%	7.19	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240220)	3,000.00	2024-5-13	2024-6-11	1.0%或2.7%或2.9%	5.96	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240293)	3,000.00	2024-7-3	2024-8-6	1.30%或2.50%或2.75%	6.99	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240294)	10,000.00	2024-7-3	2024-9-27	1.30%或2.50%或2.75%	58.90	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款(YEP20240416)	10,000.00	2024-10-16	2024-12-27	1.30%或2.40%或2.65%	47.34	



受托方	产品名称	认购金额	起始日期	到期日	预期年化收益率	实际到账收益	期末余额
江苏昆山农村商业银行股份有限公司千灯支行	昆山农商银行结构性存款 (YEP20240422)	10,000.00	2024-10-17	2024-11-18	1.30% 或 2.40% 或 2.65%	21.04	
合计		197,695.00				1,869.39	

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 38,200.96 万元，募集资金专户余额为 16,576.50 万元，尚未使用的募集资金存储于本公司开立的募集资金专户。前次募集资金项目“功能性元器件生产基地建设项目”及“研发中心项目”尚在建设投入中，后续将根据项目实施进度陆续投入。

九、前次募集资金使用的其他说明

1、公司通过挂牌竞买的方式取得昆山市千灯镇秦峰北路西侧、祥西路北侧国有建设用地使用权，该地块距离公司总部仅约 3 公里。为了充分发挥协同效应、有效利用昆山及周边地区的产业资源优势，经公司 2023 年 2 月 13 日第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，募投项目“功能性元器件生产基地建设项目”的实施地点已由“安徽省宣城市广德经济开发区太极大道以北、德昌路以东”变更至上述新取得的地块，实施主体已由“全资子公司广德裕正电子科技有限公司”变更为“母公司可川科技”。

公司独立董事、监事会对该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

2、公司于 2024 年 12 月 27 日分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》，在不变更募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的情况下，根据目前募投项目“功能性元器件生产基地建设项目”和“研发中心项目”的实施进度，对上述两个募投项目预定达到可使用状态时间由“2024 年 12 月”延期至“2025 年 12 月”。

监事会对该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

苏州可川电子科技股份有限公司董事会

2025 年 2 月 17 日



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：苏州可川电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			52,796.00			已累计使用募集资金总额			38,200.96	
变更用途的募集资金总额			-			各年度使用募集资金总额			38,200.96	
						其中：2022年			14,000.00	
变更用途的募集资金总额比例			-			2023年			4,544.33	
						2024年			19,656.63	
投资项目			募集资金投资总额			截止2024年12月31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）
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	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【注4】	
1	功能性元器件生产基地建设项目	功能性元器件生产基地建设项目	35,050.15	35,050.15	22,719.69	35,050.15	35,050.15	22,719.69	-12,330.46	2025年12月
2	研发中心项目	研发中心项目	3,745.85	3,745.85	1,481.27	3,745.85	3,745.85	1,481.27	-2,264.58	2025年12月
3	补充流动资金	补充流动资金	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	不适用	不适用
—	合 计	—	52,796.00	52,796.00	38,200.96	52,796.00	52,796.00	38,200.96	—	—

注1：“募集前承诺投资金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注2：本表中“募集资金总额”52,796.00万元系募集资金扣除发行费用后的净额。

注3：本表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

注4：公司于2024年12月27日分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将募投项目“功能性元器件生产基地建设项目”和“研发中心项目”预定达到可使用状态时间由“2024年12月”延期至“2025年12月”。前次募集资金项目的实际投资总额差异系上述两个项目尚处于建设中、延期所致。



附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：苏州可川电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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2024年12月31日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2024年度	2023年度	2022年度		
1	功能性元器件生产基地建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
2	研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

注：“功能性元器件生产基地建设项目”目前尚处于建设中，预计2025年12月31日前完工，尚未实现收益；“研发中心项目”和“补充流动资金”项目不产生直接经济效益，无法单独核算效益。

