

广州视源电子科技股份有限公司
二〇二三年度募集资金存放与
使用情况专项报告的鉴证报告

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：沪24YEPDQF6J





关于广州视源电子科技股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZC10338号

广州视源电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州视源电子科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。



三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，如实反映贵公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，如实反映了贵公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文，为签字盖章页)



中国注册会计师：梁肖林



中国注册会计师：樊 芝



中国·上海

二〇二四年四月二十四日



广州视源电子科技有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（2022年修订）》（证监会公告【2022】15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）2021年非公开发行股票实际募集资金金额、资金到位时间

根据公司第四届董事会第三次会议、第四届董事会第十三次会议、第四届董事会第十四次会议和2020年年度股东大会及2022年3月30日中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州视源电子科技有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2022）669号），公司向特定对象发行股票募集资金总额为1,995,494,337.08元，扣除与发行相关的费用（不含税）21,704,444.81元，实际募集资金净额1,973,789,892.27元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字【2022】第ZC10305号验资报告。

（二）2021年非公开发行股票募集资金的实际使用及结余情况

（1）募集资金使用计划

本公司《非公开发行A股股票募集资金运用可行性分析报告（二次修订稿）》载明的募投项目及募集资金使用计划为：

货币单位：万元

项目名称	总投资额	拟投入募集资金	建设期
交互智能显控产品智能制造基地建设项目	209,549.44	199,549.44	不超过36个月

实际募集资金净额不足部分由本公司以自有资金或通过其他融资方式解决。募集资金到位后，公司将采用严格的专项资金使用审批流程按计划依步骤使用。

本次非公开发行股票募集资金总额为人民币1,995,494,337.08元，扣除与发行有关的费用人民币21,704,444.81元，实际募集资金净额为人民币1,973,789,892.27元。拟投入募集资金情况如下：

货币单位：万元

项目名称	拟投入募集资金
交互智能显控产品智能制造基地建设项目	197,378.99

（2）本年度使用金额及当前余额

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币75,260.23万元，具体情况详见附表《募集

资金使用情况对照表》。公司 2023 年募集资金的实际使用及结余情况如下表所示：

货币单位：人民币元

项 目	金 额
年初募集资金净额	1,542,595,299.34
减：交互智能显控产品智能制造基地建设项目	752,602,250.53
加：利息收入净额	35,842,359.29
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金应有余额	825,835,408.10
实际募集资金专户余额	825,835,408.10

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

本公司已经按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关要求，制定了《广州视源电子科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金的存放和使用进行了严格的规定，并建立了募集资金使用情况报告制度和监督制度，规范了公司募集资金的管理和运用，保护了广大投资者特别是中小投资者的利益。

本公司根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储。

2022 年 7 月 22 日，公司与广州银行股份有限公司开发区支行、广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。2022 年 8 月 15 日，公司及全资子公司广州视源创新科技有限公司（以下简称“广州视源创新”）、广州视源睿创电子科技有限公司（以下简称“广州视源睿创”）与保荐机构广发证券股份有限公司分别同中国农业银行股份有限公司广州东城支行、中国建设银行股份有限公司广州天河支行签订了《募集资金三方监管协议》。2023 年 9 月 18 日，公司及全资子公司广州视源睿创、中国建设银行股份有限公司广州天河支行及保荐机构广发证券股份有限公司就用于闲置募集资金现金管理的新开立的定期账户及分设的定期子账户分别签订了《募集资金三方监管协议》。前述协议的签署均明确了各方的权利和义务。

《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》及其他相关规定。报告期内，前述协议均得到了切实有效地履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司 2021 年非公开发行股票募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

银行户名	开户行名称	账号	余额	存放方式
广州视源创新电子科技有限公司	中国农业银行股份有限公司广州五山支行	44056901040018535	279,359,295.55	活期
广州视源睿创科技有限公司	中国建设银行股份有限公司广州东城支行	4405015833010001965	46,476,112.55	活期
广州视源睿创科技有限公司	中国建设银行股份有限公司广州东城支行	4405015833010001965-0002	0.00	定期
广州视源睿创科技有限公司	中国建设银行股份有限公司广州东城支行	4405025833010000009	500,000,000.00	定期
广州视源电子科技有限公司	广州银行股份有限公司开发区支行	810319288880010144	0.00	已注销
合计			825,835,408.10	

三、本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

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 2021 年非公开发行股票募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

2022 年 7 月 25 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于新增非公开募投项目实施主体并使用募集资金向全资子公司增资的议案》，增加公司全资子公司广州视源睿创作为交互智能显控产品智能制造基地建设项目的实施主体之一，并分别使用募集资金 123,378.98 万元、74,000.00 万元向公司全资子公司广州视源创新和广州视源睿创增资，同意根据项目实施需要增设募集资金专户并签署三方监管协议。该事项不构成募集资金用途变更，不涉及募投项目实施地点的变更，公司独立董事与保荐机构发表了明确的同意意见。【详见 2022 年 7 月 26 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于新增非公开募投项目实施主体并使用募集资金向全资子公司增资的公告》（公告编号：2022-064）】

公司 2022 年 9 月 29 日召开第四届董事会第二十一次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2021 年非公开发行股票募投项目新增劳务外包模式的议案》，同意公司 2021 年非公开发行股票募投项目新增外包合作模式。该事项未实质改变募集资金的投向及项目实施内容，不会影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途，不存在重大风险且不构成关联交易，公司独立董事与保荐机构发表了明确的同意意见。【详见 2022 年 9 月 30 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2021 年非公开发行股票募投项目新增劳务外包模式的公告》（公告编号：2022-079）】

(三) 2021 年非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 9 月 29 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金等额置换已预先投入募投项目的自筹资金 12,482.33 万元。以上募集资金的置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合

伙) 审验并出具了《关于广州视源电子科技股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》(信会师报字【2022】第 ZC10362 号)。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内, 本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年 8 月 23 日, 公司召开第四届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于使用部分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 60,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。【详见 2023 年 8 月 25 日公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2023-030)】

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 50,000.00 万元。

(六) 2021 年非公开发行股票节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司不存在使用非公开发行股票募集资金投资项目节余募集资金的情形。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 2021 年非公开发行股票尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户, 继续用于承诺投资项目。

(九) 2021 年非公开发行股票募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司非公开发行股票募集资金的使用不存在其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内, 本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况, 募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

附表: 募集资金使用情况对照表

广州视源电子科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日

附表

募集资金使用情况对照表
(2021年非公开发行股票募集资金)

编制单位：广州视源电子科技股份有限公司 2023 年度 货币单位：人民币万元

募集资金总额	197,378.99	本年度投入募集资金总额		75,260.23						
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额		120,825.56						
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
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										
交互智能显控产品智能制造基地建设	否	197,378.99	197,378.99	75,260.23	121,270.14	61.44%	2025-6-30	—	不适用(注1)	否
超募资金投向										
归还银行贷款		0.00	0.00	0.00	0.00			—	—	—
补充流动资金		0.00	0.00	0.00	0.00			—	—	—
超募资金投向小计		0.00	0.00	0.00	0.00			—	—	—
合计		197,378.99	197,378.99	75,260.23	121,270.14			—	—	—

注1：交互智能显控产品智能制造基地建设项目目前尚在建设期，暂不适用效益考核。

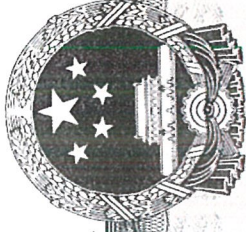
募集资金使用情况对照表（续）
（2021 年非公开发行股票募集资金）

货币单位：人民币万元

2023 年度

编制单位：广州视源电子科技股份有限公司

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无。
募集资金投资项目实施地点、实施主体变更情况	根据公司业务发展需要和募投项目实际情况，为理顺公司管理架构，提高经营管理效率及募集资金使用效率，2022 年 7 月 25 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于新增非公开募投项目实施主体并使用募集资金向全资子公司增资的议案》，增加公司全资子公司广州视源睿创作为交互智能显控产品智能制造基地建设项目的实施主体之一，并分别使用募集资金 123,378.98 万元、74,000.00 万元向公司全资子公司广州视源创新和广州视源睿创增资，由广州视源创新和广州视源睿创开立募集资金专户管理该等募集资金。【详见 2022 年 7 月 26 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于新增非公开募投项目实施主体并使用募集资金向全资子公司增资的公告》（公告编号：2022-064）】
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司 2022 年 9 月 29 日召开第四届董事会第二十一次会议以及 2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2021 年非公开发行股票募投项目新增劳务外包模式的议案》，同意公司 2021 年非公开发行股票募投项目新增外包合作模式。该事项未实质改变募集资金的投向及项目实施内容，不会影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途，不存在重大风险且不构成关联交易。【详见 2022 年 9 月 30 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2021 年非公开发行股票募投项目新增劳务外包模式的公告》（公告编号：2022-079）】
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022 年 9 月 29 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金等额置换已预先投入募投项目的自筹资金 12,482.33 万元。以上募集资金的置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了《关于广州视源电子科技股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》（信会师报字【2022】第 ZC10362 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
用闲置募集资金进行现金管理情况	2023 年 8 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分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 60,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。【详见 2023 年 8 月 25 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-030）】
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，继续用于承诺投资项目。
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

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体多可
份码了解、备
记、备案、信
验更多应用服
务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规、法规、规章及政府有关部门批准的其他项目,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

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2024年01月15日

证书序号:0001247



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:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙企业

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

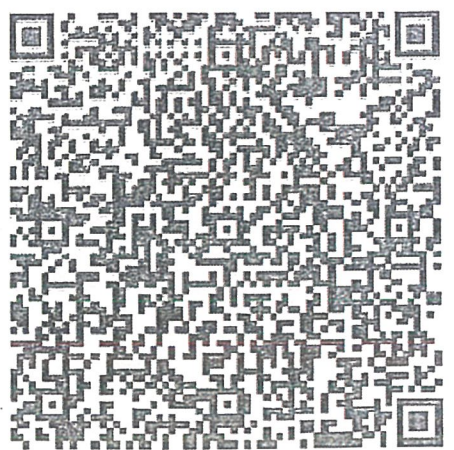


姓名: 梁尚林
 Full name: 梁尚林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-10-03
 Date of birth: 1975-10-03
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440105751003005
 Identity card No.: 440105751003005



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.



证书编号: 440100020066
 No. of Certificate: 440100020066

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2002年 06月 12日
 Date of Issuance: 2002 ly 06 /m 12 /d

换发



姓名 Full name 樊芝
 性别 Sex 别女
 出生日期 Date of birth 1989-12-24
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通
 合伙)-广东分所
 身份证号码 Identity card No. 30426198912241360



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.



证书编号: 31000061313
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 24 日
 Date of Issuance /y /m /d