

江苏利通电子股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—8 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕9304号

江苏利通电子股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏利通电子股份有限公司（以下简称利通电子公司）董事会编制的截至2020年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供利通电子公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为利通电子公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

利通电子公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》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。

三、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利通电子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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，我们实施了包括核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，利通电子公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了利通电子公司截至 2020 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

边珊珊



中国注册会计师：

王建



二〇二〇年九月一日

江苏利通电子股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）1421号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币19.29元，共计募集资金48,225.00万元，坐扣承销和保荐费用（未包括已预付的100.00万元）3,727.53万元后的募集资金为44,497.47万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2018年12月18日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,617.87万元后，公司本次募集资金净额为41,879.60万元。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（2018）472号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年6月30日余额	备注
招商银行股份有限公司宜兴支行	610902005810903	41,879.60	6,423.06	活期存款
中国工商银行股份有限公司宜兴支行	1103053819000010178		904.86	活期存款
	1103053819100004906		142.82	活期存款
中信银行股份有限公司宜兴支行	8110501014301205014		285.84	活期存款
南京银行股份有限公司无锡分行	0409240000000491		2,912.37	活期存款
合计		41,879.60	10,668.95	

上述存放余额不包括闲置募集资金暂时补充流动资金5,000.00万元。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 年产 500 万套液晶显示结构模组生产项目终止实施

鉴于公司通过对原有生产线的智能化改造,提升了生产线的生产效率,同时公司更加侧重于大尺寸精密金属冲压背板、后壳产品的募投项目投入并预计可以实现良好的预期收益,为尽量减少重复投资,尽可能控制投资风险,充分合理地利用公司现有以及在建产能,公司决定终止“年产 500 万套液晶显示结构模组生产项目”,并将结余募集资金全部投入新募投项目“金属精密构件研发和制造项目”。上述变更业经公司 2019 年 5 月 23 日第一届董事会第十八次会议审议和 2019 年 6 月 10 日 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目、年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目终止实施

近年来,公司通过持续的技术改造、挖潜增效及部分 IPO 募集资金的投入,公司精密金属冲压结构件产能在原有基础上已经得到较大程度的提高,综合考虑目前电视行业景气度走低的市场背景,本着谨慎使用募集资金的原则,公司决定终止实施“大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目”和“年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目”。同时为了扩展产品线、向更广阔的金属精密构件市场发展,公司计划将“大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目”和“年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目”剩余未投入募集资金全部投入新募投项目“金属精密构件研发和制造项目”中,具体金额将以公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过次日实际募集资金专户余额为准。上述变更业经公司 2020 年 9 月 1 日第二届董事会第四次会议审议通过。

(三) 年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的的生产线项目、年产 300 万套大屏幕液晶电视不锈钢外观件扩建项目结余募集资金补充流动资金

截至 2020 年 6 月 30 日,上述两个募投项目已达到预定可使用状态,公司计划将结余募集资金用于永久补充流动资金,具体金额将以公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过次日实际募集资金专户余额为准。上述变更业经公司 2020 年 9 月 1 日第二届董事会第四次会议审议通过。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

序号	承诺投资项目	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	差异原因
		变更前	变更后			
1	大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目	9,349.60	9,349.60	3,109.17	6,240.43	[注 1]

2	年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的生产线项目	4,000.00	4,000.00	3,724.25	275.75	[注 2]
3	年产 300 万套大屏幕液晶电视不锈钢外观件扩建项目	10,410.00	10,410.00	7,655.45	2,754.55	[注 2]
4	年产 500 万套液晶显示结构模组生产项目	12,130.00				不适用
5	年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目	5,990.00	5,990.00	1,813.46	4,176.54	[注 1]
6	金属精密构件研发和制造项目		12,130.00[注 3]	10,488.99	1,641.01	尚未达到预定可使用状态

[注 1] 详见三、前次募集资金变更情况（二）之说明

[注 2] 公司对募投项目各项费用进行严格控制、监督和管理，在保障项目进度和使用效果的前提下，本着节约的原则对资金使用进行合理规划，这在一定程度上减少了项目的总投资

[注 3] 公司计划将“金属精密构件研发和制造项目”投资总额变更至 24,000.00 万元

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2019 年 1 月 15 日，本公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 8,791.39 万元。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并由其出具《关于江苏利通电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2018）8330 号）。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金投资项目中不存在无法单独核算效益的情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的生产线项目累计实现收益低于承诺 20%以上，原因系受新冠疫情及电视机行业景气度走低等因素影响，公司产销量、价格受到一定程度的冲击，从而导致产线收益下降。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

2019年1月15日，本公司第一届董事会第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》，同意公司自董事会审议通过之日起18个月内，使用闲置募集资金适当购买安全性高并满足保本要求、流动性好、单项产品期限最长不超过12个月的理财产品或存款类产品，最高购买额度不超过23,000.00万元。

2019年4月13日，本公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起不超过12个月，使用不超过5,000.00万元的闲置募集资金暂用于补充流动资金。

2020年3月25日，本公司第一届董事会第二十三次会议《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起18个月内，使用闲置募集资金适当购买安全性高并满足保本要求、流动性好、单项产品期限最长不超过12个月的理财产品或存款类产品，最高购买额度不超过10,000.00万元，并同时审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起不超过12个月，使用不超过5,000.00万元的闲置募集资金暂用于补充流动资金。

截至2020年6月30日，公司实际使用5,000.00万元闲置募集资金暂时补偿流动资金，未持有闲置募集资金购买理财产品的情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2020年6月30日，本公司前次募集资金尚未使用余额为15,668.95万元（包括累计收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额，其中存放募集资金专户余额10,668.95万元，暂时补充流动资金5,000.00万元）。尚未使用的募集资金占募集资金净额的37.41%，系募集资金项目尚在建设中，后续将根据项目实施进度陆续投入。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1



前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：江苏利通电子股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：41,879.60						已累计使用募集资金总额：26,791.32				
变更用途的募集资金总额：12,130.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：28.96%						2018 年：8,791.39 2019 年：11,132.46 2020 年 1-6 月：6,867.47				
投资项目			募集资金投资总额			截止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	
1	大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目	大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目	9,349.60	9,349.60	3,109.17	9,349.60	9,349.60	3,109.17	6,240.43	[注 1]
2	年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的生产线项目	年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的生产线项目	4,000.00	4,000.00	3,724.25	4,000.00	4,000.00	3,724.25	275.75[注 2]	2018 年
3	年产 300 万套大屏幕液晶电视不锈钢外观件扩建项目	年产 300 万套大屏幕液晶电视不锈钢外观件扩建项目	10,410.00	10,410.00	7,655.45	10,410.00	10,410.00	7,655.45	2,754.55[注 2]	2020 年
4	年产 500 万套液晶显示结构模组生产项目		12,130.00			12,130.00				
5	年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目	年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目	5,990.00	5,990.00	1,813.46	5,990.00	5,990.00	1,813.46	4,176.54	[注 1]
6		金属精密构件研发和制造项目		12,130.00	10,488.99		12,130.00	10,488.99	1,641.01	2020 年
合计			41,879.60	41,879.60	26,791.32	41,879.60	41,879.60	26,791.32	15,088.28	

[注 1] 详见三、前次募集资金变更情况（二）之说明

[注 2] 详见三、前次募集资金变更情况（二）、四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明之说明

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：江苏利通电子股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年及一期实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月		
1	大屏幕液晶电视结构模组生产线智能化改造项目	不适用	达产后每年净利润 2,513.80					不适用[注 1]
2	年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的生产线项目	86.70%	达产后每年净利润 1,034.90	21.82	132.05	-159.03	-5.16	否[注 2]
3	年产 300 万套大屏幕液晶电视不锈钢外观件扩建项目	35.26%	达产后每年净利润 4,121.90			421.97	421.97	否[注 2]
4	年产 60 套大屏幕液晶电视结构模组通用模具生产线项目	不适用	达产后每年净利润 1,581.30					不适用[注 1]
5	金属精密构件研发和制造项目	不适用	达产后每年净利润 1,820.00					不适用

[注 1] 详见三、前次募集资金变更情况（二）之说明

[注 2] 年产 50 万套超大屏幕液晶电视结构模组的产线项目本期实现效益为负、年产 300 万套大屏幕液晶电视不锈钢外观件扩建项目本期实现效益较低，主要系受新冠疫情及电视机行业景气度走低等因素影响，公司产销量、价格受到一定程度的冲击，从而导致产线收益下降