

**申万宏源证券承销保荐有限责任公司**  
**关于广西天山电子股份有限公司**  
**2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“保荐机构”）作为广西天山电子股份有限公司（以下简称“天山电子”、“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》《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）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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（2023 年 12 月修订）》等有关规定，对天山电子 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于同意广西天山电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1446 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,534 万股，发行价格为人民币 31.51 元/股，募集资金总额为人民币 79,846.34 万元，扣除与发行有关费用人民币 7,616.00 万元后，实际募集资金净额为人民币 72,230.34 万元。募集资金已于 2022 年 10 月 21 日划至公司指定账户。

上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 10 月 21 日出具了《广西天山电子股份有限公司验资报告》（天健验〔2022〕13-5 号）。

**二、募集资金管理情况**

**（一）募集资金管理制度的制定**

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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（2023 年 8 月修订）》及《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（2023 年 12 月修订）》等有关法律、法规和

规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广西天山电子股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金采用专户存储制度，履行募集资金使用分级审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 4 个募集资金专户、7 个定期存款账户和 3 个结构性存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司广西自贸试验区南宁片区五象支行	7559****0503	35,690.43	募集资金专户
桂林银行股份有限公司钦州灵山支行	6600****0080	39,432.97	募集资金专户
中国邮政储蓄银行股份有限公司灵山县支行	9450****8896	15,864,206.10	募集资金专户
招商银行股份有限公司深圳世界之窗支行	7559****0105	8,786.73	募集资金专户
桂林银行股份有限公司钦州灵山支行	6600****0213	30,000,000.00	定期存款
桂林银行股份有限公司钦州灵山支行	6600****0221	74,050,000.00	定期存款
桂林银行股份有限公司钦州灵山支行	6600****0247	6,105,000.00	定期存款
桂林银行股份有限公司钦州灵山支行	6600****0262	39,410,000.00	定期存款
广西北部湾银行股份有限公司灵山支行	8000****0065	10,000,000.00	定期存款
广西北部湾银行股份有限公司灵山支行	8000****0058	60,000,000.00	定期存款
广西北部湾银行股份有限公司灵山支行	8000****0064	20,000,000.00	定期存款
招商银行股份有限公司广西自贸试验区南宁片区五象支行	7559****0083	58,910,000.00	结构性存款
招商银行股份有限公司广西自贸试验区南宁片区五象支行	7559****0107	80,000,000.00	结构性存款
招商银行股份有限公司广西自贸试验区南宁片区五象支行	7559****0097	100,000,000.00	结构性存款
合计		<b>494,423,116.23</b>	

## 三、2023 年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

1、募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2、本期超额募集资金的使用情况

经 2022 年 12 月 12 日公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十三次

会议决议，并于 2022 年 12 月 28 日召开的 2022 年第四次临时股东大会决议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 12,000.00 万元永久补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，超募资金已用于永久补充流动资金 12,000.00 万元。

### 3、本期利用闲置募集资金现金管理的情况

为合理利用闲置募集资金，公司于 2022 年 11 月 14 日召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十二次会议，并于 2022 年 11 月 30 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置的募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 75,200 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）和闲置自有资金进行现金管理，其中闲置募集资金使用额度不超过人民币 63,450 万元（含本数），闲置自有资金使用额度不超过人民币 11,750 万元（含本数）。

公司于 2023 年 11 月 13 日召开的第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，并于 2023 年 11 月 29 日召开 2023 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于使用部分闲置的募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的情况下，自股东大会审议通过之日起 12 个月内，使用额度不超过人民币 100,000 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）和闲置自有资金进行现金管理，其中闲置募集资金使用额度不超过人民币 48,000 万元（含本数），闲置自有资金使用额度不超过人民币 52,000 万元（含本数）。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

闲置募集资金可用于向各金融机构购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的投资产品（产品包括但不限于银行理财产品、结构性存款、定期存款、大额存单等），现金管理有效期自 2023 年第一次临时股东大会审议通过后 12 个月内。截至 2023 年 12 月 31 日，公司以募集资金购买定期存款和结构性存款余额为 47,847.50 万元。

## （二）募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用和结余情况如下：

单位：人民币万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	72,230.34
截至期初累计发生额	项目投入	B1	8,022.74
	利息收入净额	B2	24.04
本期发生额	项目投入	C1	16,243.49
	利息收入扣除手续费净额	C2	1,454.16
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	24,266.23
	利息收入扣除手续费净额	D2=B2+C2	1,478.20
应结余募集资金		E=A-D1+D2	49,442.31
实际结余募集资金		F=F1+F2+F3	49,442.31
其中：存放于募集资金专户余额		F1	1,594.81
定期存款及通知存款		F2	23,956.50
结构性存款		F3	23,891.00
差异		G=E-F	

### （三）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### （四）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、公司募集资金投资项目中研发中心建设项目预计投资额 4,785.75 万元，其中工程费用投资 2,798.17 万元；工程建设其他费用及预备费投资 248.35 万元；研究开发费用投资 1,739.23 万元，包括研发物料、人员薪资及其他研发费用。该项目主要为公司研发项目提供服务，预计不能产生直接的经济效益，因此该项目无法单独核算效益的情况。

2、补充流动资金项目无法单独核算效益，其项目成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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（2023 年 12 月修订）》、中国证监会相关法律法规的规定和要求及公司

《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作。2023 年公司募集资金使用及披露不存在问题。

## **六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的鉴证报告的结论性意见**

经核查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：天山电子管理层编制的《2023 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》和《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（2023 年 12 月修订）》的规定，如实反映了天山电子募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

## **七、保荐机构主要核查工作**

通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对天山电子募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件等，并与公司负责人等相关人员进行访谈。

## **八、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：天山电子 2023 年募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022 年修订）》《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（2023 年 12 月修订）》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对天山电子在 2023 年募集资金存放与使用情况无异议。

## 附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：广西天山电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		72,230.34			本年度投入募集资金总额		16,243.49			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		24,266.23			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
1.光电触显一体化模组建设	否	9,348.22	9,348.22	3,865.08	5,885.78	62.96	2024年10月21日	本期不适用	本期不适用	否
2.单色液晶显示模组扩产项目	否	11,122.32	11,122.32	378.41	378.41	3.40	2024年10月21日	本期不适用	本期不适用	否
3.研发中心建设项目	否	4,785.75	4,785.75				2024年10月21日	本期不适用	本期不适用	否
4.补充流动资金[注]	否	6,000.00	6,000.00		6,002.04	100.00	—	—	—	—
承诺投资项目小计	—	31,256.29	31,256.29	4,243.49	12,266.23	—	—	—	—	—
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	100.00	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00		—	—	—	—
合计	—	43,256.29	43,256.29	16,243.49	24,266.23	—	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本期不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>金额情况：本公司首次公开发行股票扣除发行费用后募集资金净额为 72,230.34 万元，扣除前述募集资金投资项目拟投入募集资金 31,256.29 万元后，超募资金净额为 40,974.05 万元，另公司超募资金账户 2022 年收到账户存款利息 13.34 万元、2023 年收到账户存款利息 907.18 万元，故超募资金账户资金为 41,894.57 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，超募资金除现金管理外账户余额为 3.57 万元。</p> <p>用途及使用进展情况：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已使用 29,891.00 万元的闲置超募资金用于购买定期存款和结构性存款；公司于 2022 年 12 月 12 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十三次会议，并于 2022 年 12 月 28 日召开的 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 12,000.00 万元用于永久补充流动资金，本期已转出。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目。2022 年 11 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2022 年 10 月 31 日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1,471.85 万元。2022 年 11 月 23 日，公司从募集资金账户中置换出预先投入募集资金项目款项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>用途：尚未使用的募集资金余额为 49,442.31 万元（包括活期存款、定期存款和购买结构性存款，以及账户利息收入），公司将募集资金余额用于陆续投入承诺募集资金项目。</p> <p>去向：未使用的募集资金存放于募集资金存款专户、购买定期存款及结构性存款，其中用于购买定期存款及结构性存款金额 47,847.50 万元，其余 1,594.81 万元存放于募集资金存款专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

[注]承诺投资项目-补充流动资金本年度投入金额超出调整后投资总额的部分系该募集资金账户利息收入。

