

山东鲁亿通智能电气股份有限公司

关于募集资金年度存放

与使用情况的专项报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕3-22号

山东鲁亿通智能电气股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山东鲁亿通智能电气股份有限公司（以下简称鲁亿通公司）董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鲁亿通公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为鲁亿通公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

鲁亿通公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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鲁亿通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，鲁亿通公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了鲁亿通公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师： 金顺


中国注册会计师： 习珍


二〇一九年三月十一日

山东鲁亿通智能电气股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2018 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 2015 年首次公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）185 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,200 万股，发行价为每股人民币 10.30 元，共计募集资金 22,660.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,600.00 万元后的募集资金为 20,060.00 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2015 年 2 月 13 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,037.00 万元后，公司本次募集资金净额为 19,023.00 万元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验（2015）3-14 号）。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 17,404.81 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 149.98 万元；2018 年度实际使用募集资金 1,662.24 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5.54 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 111.47 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(二) 2018 年发行股份购买资产并配套募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁亿通智能电气股份有限公司向李昭强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2017）2221 号）核准，公司向广东昇辉电子控股有限公司（以下简称昇辉控股公司）股东李昭强、宋叶非公开发行人民币普通

股(A股)股票 49,446,749股,每股发行价格 28.92元,同时公司以募集配套资金中的 57,000 万元现金一并收购上述股东所持昇辉控股公司 100%股权。2018 年 1 月 15 日,上述昇辉控股公司 100%的股份已按照法定方式过户给本公司,并已在广东省佛山市顺德区市场监督管理局办妥将昇辉控股公司 100%股权的持有人变更为本公司的变更登记手续。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) 3-5 号)。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁亿通智能电气股份有限公司向李昭强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2017) 2221 号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中德证券有限责任公司采用非公开发行的方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票 22,192,544 股,发行价为每股人民币 23.36 元,共计募集资金 518,417,827.84 元,坐扣承销和保荐费用 24,000,000.00 元后的募集资金为 494,417,827.84 元,已由主承销商中德证券有限责任公司于 2018 年 4 月 3 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,189,633.43 元后,公司本次募集资金净额为 492,228,194.41 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) 3-19 号)。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司 2018 年度实际使用募集资金 40,000.00 万元,2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 45.79 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日,募集资金余额为人民币 9,268.61 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

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,本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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《山东鲁亿通智能电气股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。

1. 2015 年首次公开发行股票募集资金

根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2015年3月13日分别与中国农业银行股份有限公司莱阳市支行、华夏银行股份有限公司烟台分行、中国民生银行股份有限公司烟台分行（已注销）签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 2018年发行股份购买资产并配套募集资金

根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中德证券有限责任公司于2018年4月17日与烟台银行莱阳支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，本公司有3个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行股份有限公司莱阳市支行	15355101040025865	80.14	该专户仅用于公司智能电气成套设备建设项目募集资金的存储和使用。
华夏银行股份有限公司烟台分行	12650000000746802	1,114,628.29	该专户仅用于公司研发中心建设项目募集资金的存储和使用。
烟台银行莱阳支行	81601095801421006620	92,686,121.88	该专户仅用于支付广东昇辉电子控股有限公司100%股权收购款使用。
合计		93,800,830.31	

三、本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. 2015年首次公开发行股票募集资金使用情况

2015年首次公开发行股票募集资金使用情况详见本报告附件1。

2. 2018年发行股份购买资产并配套募集资金使用情况

2018年发行股份购买资产并配套募集资金使用情况详见本报告附件2。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

2015 年首次公开发行股票募集资金投资项目中的研发中心项目和与主营业务相关的营运资金项目无法单独核算效益。研发中心项目无直接经济效益，其项目成果体现在提升公司整体研发能力，进一步提高产品品质，满足市场对智能电气成套设备的更高要求；与主营业务相关的营运资金项目无直接经济效益，其成果体现在一方面增强公司的营运能力和市场竞争能力，促进生产经营的进一步发展，提高营业收入和利润水平，保持快速发展的良好趋势，另一方面还将显著改善流动性指标。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 3。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

根据 2015 年 3 月 13 日第二届董事会第五次临时会议，公司决定用募集资金置换已于前期投入募投项目的自筹资金人民币 1,273.22 万元，上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具鉴证报告（天健审（2015）3-82 号）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

山东鲁亿通智能电气股份有限公司

二〇一九年三月十一日

2015 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：山东鲁亿通智能电气股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		19,023.00		本年度投入募集资金总额		1,662.24				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额		5,134.70		已累计投入募集资金总额		19,067.05				
累计变更用途的募集资金总额比例		26.99%								
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
智能电气成套设备建设项目	是	12,928.42	7,793.72	718.17	7,874.31	101.03	2017/12/31	1,579.16	否	否
研发中心建设项目	否	3,274.04	3,274.04	944.07	3,236.38	98.85	2017/12/31	-	不适用	否
与主营业务相关的营运 资金项目	否	2,820.54	2,820.54		2,821.66	100.04		-	不适用	否
承诺投资项目小计		19,023.00	13,888.30	1,662.24	13,932.35	100.32				
补充流动资金	是		5,134.70		5,134.70	100.00			不适用	否
合计		19,023.00	19,023.00	1,662.24	19,067.05	100.23				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	公司募集资金主要用于智能电气成套设备建设项目,公司根据市场情况及产品布局分布推进。截至2017年12月31日,公司智能电气成套设备建设项目已达到初步建成状态,但2018年1月、2月属于年末假期期间及调试、运行、优化测试等,公司于2018年3月正式投产,2018年公司与昇辉控股公司完成并购重组,受并购后双方整合及策略调整等影响,本报告期智能电气成套设备建设项目未达到预计效益,公司后续会持续推进相关工作,调整策略计划以实现预计效益。
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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2015年3月13日,经公司第二届董事会第五次临时会议批准,募投项目中智能电气成套设备建设项目中6,000平方米的综合大楼及研发中心项目中3,047平方米的研发实验中心的实施地点由山东省莱阳市经济开发区工业园变更为公司的注册地址莱阳市龙门西路256号
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	2015年3月13日,经公司第二届董事会第五次临时会议批准,公司以募集资金置换先期投入募投项目的自有资金1,273.22万元。上述置换已由天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证并由其出具《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2015)3-82号)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2015年4月22日,经第二届董事会第六次会议批准,公司使用智能电气成套设备建设项目闲置的募集资金6,000万元、研发中心建设项目闲置的募集资金1,000万元,用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审批之日起不超过12个月,到期将归还至公司募集资金专户。截至2016年12月31日,已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2018 年发行股份购买资产并配套募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：山东鲁亿通智能电气股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		49,222.82	本年度投入募集资金总额		40,000.00					
报告期内变更用途的募集资金总额										
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		40,000.00					
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(%)=(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										
支付收购昇辉控股公司 100%股权的现金对价	否	57,000.00	49,222.82	40,000.00	40,000.00	81.26	是	62,494.68 [注 1]	是	否
合计		57,000.00	49,222.82	40,000.00	40,000.00	81.26				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(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								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								
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		不适用								

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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2018年4月25日,根据第三届董事会第二次会议审议通过的《关于公司及全资子公司拟使用闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司在确保不影响正常生产经营和募集资金投资项目的前提下,使用不超过70,000万元的闲置自有资金、不超过9,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、保障本金安全的理财产品、收益凭证、货币基金、国债、国债逆回购等低风险产品,募集资金现金管理到期后及时归还至募集资金专用账户。公司于2018年6月1日使用9,000万元用于购买烟台银行莱阳支行的结构性存款,为期一年,到期日为2019年5月31日。剩余募集资金存放于募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1:经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁亿通智能电气股份有限公司向李昭强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2017)2221号)核准,本公司向广东昇辉电子控股有限公司(以下简称昇辉控股公司)股东李昭强、宋叶非公开发行人民币普通股(A股)股票49,446,749股,每股发行价格28.92元,同时公司以募集配套资金中的57,000万元现金一并收购上述股东所持昇辉控股公司100%股权。2018年1月15日,上述昇辉控股公司100%的股份已按照法定方式过户给本公司,并已在广东省佛山市顺德区市场监督管理局办妥将昇辉控股公司100%股权的持有人变更为本公司的变更登记手续。上表为支付收购昇辉控股公司100%股权的现金对价。本年度实现的效益为昇辉控股公司2018年计提超额业绩奖励22,410.12万元之前扣除非经常性损益归属于母公司的净利润。

注 2:根据《山东鲁亿通智能电气股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》本次交易的现金对价的支付将在中国证监会核准本次交易的募集配套资金方案且募集配套资金到位后实施,支付顺序如下:李昭强对应取得的现金对价21,000万元在本次募集配套资金到位后30个工作日内支付;宋叶对应取得的现金对价分两期支付:第一期19,000万元在本次募集配套资金到位后30个工作日内支付;第二期17,000万元(如需进行业绩补偿,则以履行完毕交易项下现金补偿义务后的剩余部分为准),在2019年业绩承诺期届满之日及在本次交易项下业绩补偿义务(如有)履行完毕之日后30个工作日内(以较晚者为准)支付。公司将先用募集资金支付收购昇辉控股公司100%股权的现金对价,不足部分用自有资金支付。

变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：山东鲁亿通智能电气股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能电气成套设备建设项目补充流动资金	智能电气成套设备建设项目	7,793.72	718.17	7,874.31	101.03	2017/12/31	1,579.16	不适用	否
合计	—	12,928.42	718.17	13,009.01	100.62	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>随着近几年经营及研发的积累，公司在募投项目实施时优化了该募投项目的建设方案，也将采购性价比更高、性能更先进的设备，因此降低了该募投项目所需投入金额。公司充分挖掘自身潜力，通过技术改造等方式迅速扩大经营规模，产品销售收入及产能分别较项目立项时增长了 8,056.28 万元及 1,484 台/套，增幅分别达 36.05%及 55.87%，已增至较大规模。本着谨慎实施募投项目，对全体股东负责等原则，公司将降低该募投项目的产能并调整募投项目投资规模，预计结余募集资金为 5,134.70 万元，实现效益的最大化。</p> <p>根据第二届董事会第九次会议及 2015 年第一次临时股东大会决议，公司为提高募集资金的使用效率，决定将本次调整募投项目后的剩余资金 5,134.70 万元全部用于永久性补充流动资金，用于主营业务的持续发展。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年

1月28日转制

证书序号 0007496

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资格凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更，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》。

发证机关：



11

中华人民共和国财政部制



天健会计师事务所

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44
发证时间: 二〇一七年十一月十八日
证书有效期至: 二〇一九年十一月八日



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日至 长期

经营范围 审计企业会计报表，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、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日向核发营业执照的登记机关报送 2019 年 01 月 25 日 年度 年度 报告

<http://zj.gs.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址：

(特殊普通合伙)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



立信会计师事务所
Lixin Certified Accountants

立信会计师事务所 中国注册会计师
This firm is a member firm of the International Federation of Accountants (IFAC)



姓名: 金顺兴
性别: 男
出生日期: 1964-11-18
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 332528641119001



注册号: 440300170890
浙江信义会计师事务所
Approval Number: 440300170890
Date of Issuance: 2018-08-01

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明金顺兴是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用于其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内有效，过期作废。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内有效，过期作废。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内有效，过期作废。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内有效，过期作废。
This certificate is valid for another year after this renewal.





注册税务师协会
China Association of Tax Agents

注册税务师协会
China Association of Tax Agents



姓名: 冯珍珍
English name: Feng Zhenzhen
性别: 女
出生日期: 1959.06.17
工作单位: 兴财会计师事务所·特殊普通合伙·烟台分所
Work unit: Xingcai Accounting Firm
身份证号码: 3824231959061731052
Identity card No:



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明冯珍珍是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



年 月 日