

深圳太辰光通信股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

## 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〕7-86号

深圳太辰光通信股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称太辰光公司）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

本鉴证报告仅供太辰光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太辰光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

太辰光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太辰光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，太辰光公司董事会编制的 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，如实反映了太辰光公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十七日

# 深圳太辰光通信股份有限公司

## 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）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（2016）2617 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,194.4 万股，发行价为每股人民币 20.59 元，共计募集资金 65,772.70 万元，扣除已支付发行费用人民币 3,643.93 万元后，募集资金净额为人民币 62,128.77 万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字（2016）48360016 号）。

#### （二）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 19,165.01 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 1,801.55 万元，以前年度补充流动资金 6,035.80 万元（其中永久性补充流动资金 4,035.80 万元，暂时补充流动资金 2,000.00 万元，详见本说明三（一）3 及四之描述）；2018 年度实际使用募集资金 8,015.14 万元，2018 年度收到的银行存款利息和购买理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 854.93 万元，2018 年度收到退回的暂时补充流动资金 2,000.00 万元；累计已使用募集资金 27,180.15 万元，累计收到的银行存款利息和购买理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 2,656.48 万元，累计补充流动资金 4,035.80 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 33,569.30 万元（包括累计收到的银行存款利息和购买理财产品收益扣除银行手续费等的净额），其中使用募集资金进行现金管理余额为 31,500.00 万元。



## 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》及《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《深圳太辰光通信股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，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，并连同保荐机构招商证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司中央商务支行、中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订了《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，本公司分别有 2 个募集资金专户、3 个理财账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
建设银行募投资金专户	44250100003900000834	292.65	募投资金账户
招商银行募投资金专户	755910464610609	1,775.85	募投资金账户
民生银行深圳深南支行	1810014160001473	0.09	理财账户
兴业银行深圳宝安支行	337060100100231047	0.46	理财账户
宁波银行深圳分行营业部	73010122001564952	0.25	理财账户
合计		2,069.30	另有理财账户余额 3.15 亿元

公司为了提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金用于现金管理。截至 2018 年 12 月 31 日，现金管理帐户余额为 31,500 万元，募集资金已购买未到期现金管理产品（含通知存款和结构性存款）情况如下：

单位：人民币万元

序号	受托方	产品名称或产品代码	产品收益类型	购买金额(万元)
1	民生银行深圳深南支行	FGDA18266L	保本浮动收益类型	15,000.00
2	宁波银行深圳分行营业部	单位结构性存款 881481 号	保本浮动收益类型	3,500.00

序号	受托方	产品名称或产品代码	产品收益类型	购买金额(万元)
3	宁波银行深圳分行营业部	单位七天通知	固定收益	3,000.00
4	宁波银行深圳分行营业部	单位七天通知	固定收益	10,000.00
合计				31,500.00

### 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. 募集资金用于现金管理情况

本公司于 2018 年 3 月 26 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分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 3.5 亿元人民币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、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的理财产品(其中：超过 6 个月的理财额度不超过 1.5 亿元人民币)，在授权有效期内，可以循环滚动使用，授权有效期自该次董事会审议通过之日起至 2019 年 6 月 30 日。同时，董事会授权董事长在规定额度范围内行使该项投资决策权，并由财务部负责具体购买事宜。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买现金管理产品尚未到期金额为 31,500 万元，2018 年度公司使用闲置募集资金购买现金管理产品（含通知存款和结构性存款）情况如下：

序号	受托方	产品代码	产品收益类型	购买金额(万元)
1	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA17848L	保本浮动收益类型	20,000.00
2	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA17019L	保本浮动收益类型	10,000.00
3	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA17281L	保本浮动收益类型	5,000.00
4	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA18026L	保本浮动收益类型	5,000.00
5	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA18070L	保本浮动收益类型	9,000.00
6	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA18268L	保本浮动收益类型	4,000.00
7	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA18269L	保本浮动收益类型	3,000.00
8	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA18267L	保本浮动收益类型	10,000.00



9	中国民生银行股份有限公司深圳分行	FGDA18266L	保本浮动收益类型	15,000.00
10	宁波银行深圳分行营业部	稳健型 880522号	保本浮动收益类型	3,000.00
11	宁波银行深圳分行营业部	稳健型 880749号	保本浮动收益类型	4,000.00
12	招商银行	H0001918	保本浮动收益类型	2,000.00
13	宁波银行深圳分行营业部	单位结构性存款 881481号	保本浮动收益类型	3,500.00
14	宁波银行深圳分行营业部	单位七天通知	固定收益	3,000.00
15	宁波银行深圳分行营业部	单位七天通知	固定收益	10,000.00
合计				106,500.00

(续上表)

序号	起息日	到期日	预期年化 收益率(%)	已收回金额 (万元)	期末余额 (万元)	理财收益 (万元)
1	2017/3/17	2018/3/16	4.58%	20,000.00		214.86
2	2017/8/21	2018/1/25	5.03%	10,000.00		48.61
3	2017/12/1	2018/1/4	4.63%	5,000.00		8.94
4	2018/1/9	2018/3/8	4.63%	5,000.00		37.06
5	2018/1/30	2018/3/9	4.53%	9,000.00		42.75
6	2018/4/2	2018/7/2	5.23%	4,000.00		52.58
7	2018/4/2	2018/6/1	5.23%	3,000.00		26.00
8	2018/4/2	2018/9/28	5.48%	10,000.00		270.99
9	2018/4/2	2019/3/22	5.63%		15,000.00	
10	2018/6/12	2018/9/25	5%	3,000.00		42.29
11	2018/7/6	2018/10/9	5%	4,000.00		48.93
12	2018/9/26	2018/10/26	1.15%-2.82%	2,000.00		4.64
13	2018/10/18	2019/1/22	5%		3,500.00	
14	2018/9/29	随时赎回	4%		3,000.00	
15	2018/9/29	随时赎回	4%		10,000.00	
合计				75,000.00	31,500.00	797.65

2. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。



### 3. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于 2017 年 8 月 4 日以现场与通讯表决相结合的方式召开了第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，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》，同意公司在遵循股东利益最大化的原则并保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过 2,000 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 8 月 2 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 2,000 万元闲置募集资金全部归还至原募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

#### (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

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### 1. 光器件生产基地建设项目的新型 PLC 晶圆生产线项目由购、自建生产线变更为直接收购广东瑞芯源技术有限公司实施

2017 年 11 月 13 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议批准《关于变更部分募投项目(新增 PLC 晶圆生产线)资金用途的议案》，决定变更光器件生产基地建设项目中 PLC 晶圆项目实施方式和实施地点，节余资金用于永久性补充公司流动资金。具体实施方式由外购、自建生产线变更为向全资子公司广东瑞芯源技术有限公司（以下简称“瑞芯源”）增资，计划增资金额为 3,000.00 万元；实施地点由深圳市坪山新区公司自建厂房变更为佛山市南海区桂城街道平洲永安北路 2 号金谷光电产业社区（即瑞芯源生产地）。新增 PLC 晶圆生产线项目计划投资 4,912.80 万元，本次向全资子公司增资金额 3,000.00 万元后，已可满足该项目目标及后续发展需要，公司不再需要追加本项目的投入，因此将节余资金 1,912.80 万元用于永久性补充公司流动资金。

### 2. 光器件生产基地建设项目的新型毛坯生产线项目由购、自建生产线变更为直接收购景德镇和川粉体技术有限公司实施

2017 年 11 月 13 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议批准《关于变更部分募投项目(新增毛坯生产线)资金用途的议案》，决定变更光器件生产基地建设项目中毛坯生产线项目实施方式和实施地点，节余资金用于永久性补充公司流动资金。实施方式由外购、自建生产线变更为收购景德镇和川粉体技术有限公司（以下简称“和川公司”）股权及增资，实施

地点由深圳市坪山新区公司自建厂房变更为江西省景德镇市浮梁县景德镇陶瓷工业园(即和川公司生产地)。新增毛坯生产线项目计划投资 5,125.00 万元,本次向和川公司增资金额 3,002.00 万元后,已可满足该项目目标及后续发展需要,公司不再需要追加本项目的投入,因此将节余资金 2,123.00 万元用于永久性补充公司流动资金。

3. 变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

## 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

深圳太辰光通信股份有限公司

二〇一九年三月二十七日

## 募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：深圳太辰光通信股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		62,128.77	本年度投入募集资金总额		8,015.14					
报告期内变更用途的募集资金总额		2,000.00	已累计投入募集资金总额		27,180.15					
累计变更用途的募集资金总额		10,037.80								
累计变更用途的募集资金总额比例		16.16%								
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. 光器件生产基地建设项目 [注]	是	54,426.77	50,390.97	7,056.50	26,061.77	51.72	2019年12月6日	7,561.05	不适用	否
2. 研发中心建设项目	否	7,702	7,702	958.64	1,118.38	14.52	2019年12月6日		不适用	否
承诺投资项目小计		62,128.77	58,092.97	8,015.14	27,180.15	46.79		7,561.05		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
“研发中心建设项目”整体实施进度有所推迟,未能按照原计划时间进度执行,主要是研发中心建设所需场地(太辰光通信科技园)完工进度有所延缓。公司于2018年12月27日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议,审议通过了《关于调整部分募投项目计划进度的议案》,同意公司调整“研发中心建设项目”的计划进度,将募投项目之一“研发中心建设项目”的计划完成期限由2018年12月6										



	日调整至2019年12月6日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。
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	详见本报告说明四之描述。
募集资金投资项目实施方式调整情况	详见本报告说明四之描述。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年2月13日,公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《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》,同意以募集资金人民币6,922.65万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次使用募集资金置换事项发表了意见;瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)就公司募集资金投资项目的预先投入情况出具了《关于深圳太辰光通信股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(瑞华核字【2017】48360001号)。
用闲置募集资金暂时性补充流动资金情况	2017年8月4日,本公司第三届董事会第一次会议决议,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》,同意使用不超过2,000万元闲置的募集资金暂时补充流动资金。2018年8月2日,本公司已将用于暂时补充流动资金的2,000万元闲置募集资金全部归还至原募集资金专户,使用期限未超过12个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见本报告说明四之描述。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存款、购买现金管理产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

[注]:光器件生产基地建设项目系本公司在深圳市坪山新区建设新的生产基地,对毛坯、陶瓷插芯、光纤连接器、PLC分路器和光纤传感系列产品进行扩产,并对现有陶瓷插芯产线进行升级改造。另公司将变更后节余资金4,035.80万元用于补充流动资金。



## 变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：深圳太辰光通信股份有限公司

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
光器件生产基地建设项目-收购瑞芯源并增资	新增 PLC 晶圆生产线	3,000.00	2,000.00[注]	3,000.00	100.00	2019 年 12 月 6 日	-775.45	不适用	否
光器件生产基地建设项目-收购和川公司并增资	新增毛坭生产线	3,002.00		3,002.00	100.00	2019 年 12 月 6 日	-396.58	不适用	否
合计		6,002.00	2,000.00	6,002.00	100.00		-1,172.03		
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</p> <p>1) 本公司于 2017 年 8 月收购瑞芯源，其已具备 PLC 晶圆的生产技术及量产能力，通过收购并增资瑞芯源的方式变更实施募投项目可充分利用现有资源，有利于加速实施进程。2) 本公司于 2017 年 11 月收购和川公司，其主要产品粉体是公司陶瓷产品的基础材料，另外其拥有较好的毛坭生产技术，公司收购其股权并增资，能加速募投项目实施进程，提升公司毛坭生产技术，同时有利于延伸公司产品链、降低生产成本、提升公司产品竞争力。本公司对上述事项已形成《关于变更部分募投项目（新增毛坭生产线）资金用途的议案》、《关于变更部分募投项目（新增 PLC 晶圆生产线）资金用途的议案》，上述议案已经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。同时公司履行了对外公告程序。</p>									
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p> <p>未达到预计收益的原因：(1) 向全资子公司瑞芯源增资项目：原有设备在更新改造中；技术和产品在升级之中。(2) 收购和川公司 79%股权及增资项目：新增投入未全部达产，市场和产品还需进一步开拓。</p>									
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>无。</p>									

[注] 本年度实际投入金额系公司向全资子公司瑞芯源计划增资 3,000 万元，原已出资 1,000 万元，本年度再增资 2,000.00 万元。



# 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5月28日改制

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》。

发证机关：



2018年5月28日

中华人民共和国财政部



仅为深圳太辰光通信股份有限公司2018年度披露之目的而提供文件的复印件，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，亦不得向第三方传送或披露。





证书序号: 000455

# 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

有效期至: 二〇一九年十一月八日



巨潮资讯股份有限公司 2018 年度披露之目的而提供文件的复印件，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日将营业执照的登记机关报送年度年报



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

仅为深圳太辰光通信股份有限公司 2018 年度披露之目的而提供文件的复印件, 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。



证书编号: 330000010468  
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: 2018 年 11 月 13 日  
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 杨熹  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1974-04-23  
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所  
(特殊普通合伙) 广东分所  
Working unit

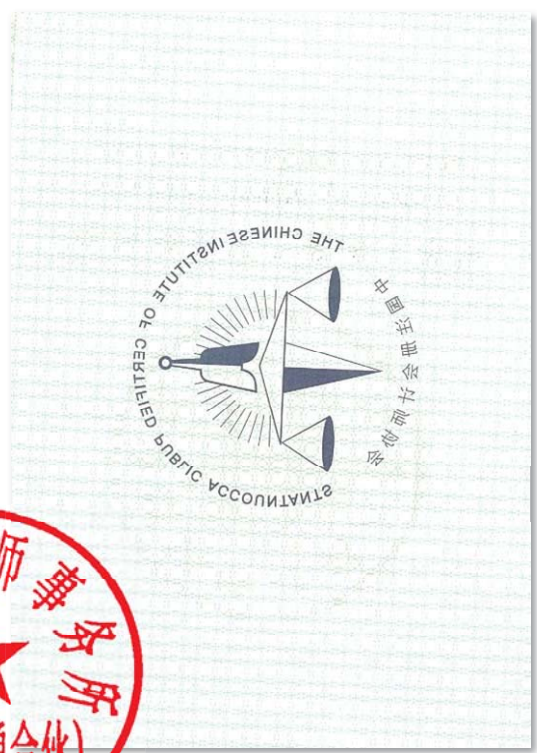
身份证号码: 511025197404238999  
Identity card No.



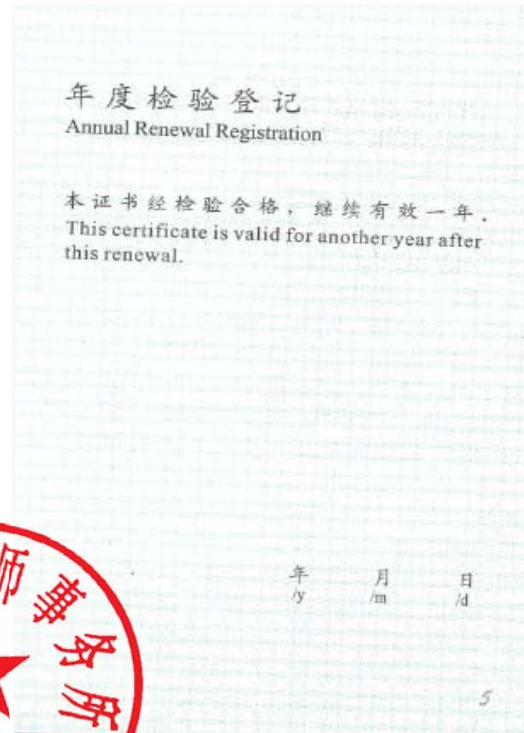
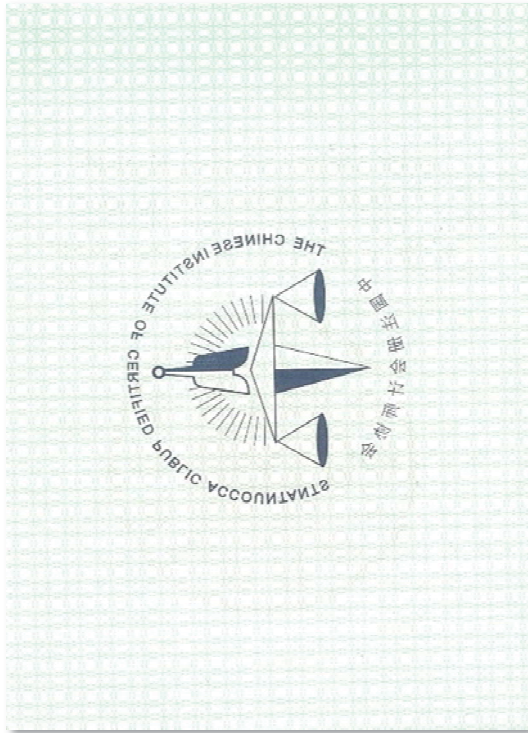
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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 /y



仅为深圳太辰光通信股份有限公司 2018 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说杨熹是中国注册会计师, 未经杨熹本人书面同意, 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。



仅为深圳太辰光通信股份有限公司 2018 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张明是中国注册会计师，未经张明本人书面同意，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。