



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

常熟市天银机电股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2021）第 020028 号

常熟市天银机电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的《常熟市天银机电股份有限公司董事会关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称募集资金专项报告）进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

常熟市天银机电股份有限公司（以下简称“天银机电公司”）董事会的责任是按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制募集资金专项报告，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，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

三、鉴证结论

我们认为,天银机电公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证监会发布的《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》(证监会公告[2012]44号)、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天银机电公司2020年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:汪军

中国 北京

中国注册会计师:任华贵

中国注册会计师:杨宇

2021年4月8日

常熟市天银机电股份有限公司

董事会关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，常熟市天银机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

本报告书中所列数据可能因四舍五入原因而与根据相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]655号文核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用向特定投资者非公开发行方式，向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票7,078,274股，发行价为每股人民币33.85元，共计募集资金总额为人民币239,599,574.90元，扣除券商承销佣金及保荐费750.00万元后，主承销商中信建投证券股份有限公司于2016年4月19日汇入本公司募集资金监管账户中国工商银行股份有限公司常熟碧溪支行账户（账号为：1102253329000009634）人民币232,099,574.90元。另扣减审计费、律师费和评估费等与发行权益性证券相关的新增外部费用115.00万元后，公司本次募集资金净额为230,949,574.90元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2016年4月19日出具了

《验资报告》（中汇会验[2016]2081号）。

（二）募集金额使用情况和结余情况

2016年使用募集资金899.56万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额60.67万元；2017年使用募集资金677.61万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额153.80万元；2018年使用募集资金4,466.82万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额825.38万元，补充流动资金13,000.00万元；2019年使用募集资金6,298.61万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额85.01万元，流动资金归还13,000.00万元，补充流动资金10,000.00万元；2020年使用募集资金0元，收到利息收入扣除银行手续费的净额57.59万元，流动资金归还10,000.00万元。

2020年1月22日，本公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议同意公司将2015年非公开发行股票募集资金投资项目中的“高速信号处理平台研制项目”及“基于多芯片组技术高集成度微波组件研制项目”进行结项。2020年4月13日召开的第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议及2020年5月6日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将2015年非公开发行股票募集资金投资项目中的“新一代雷达目标及电子战模拟器研制项目”及“综合化航空电子配套模块及保障设备研制项目”进行结项。公司非公开发行股票募集资金投资项目全部实施完毕，同意公司将募集资金专用账户余额进行永久性补充流动资金，并注销募集资金专用账户。

截至2020年4月12日，结余募集资金余额为11,909.32万元，其中结余募集资金本金余额为10,752.36万元，利息收入扣除银行手续费的净额为1,156.96万元。

2020年6月12日，本公司完成所有募集资金专用账户注销工作，实际节余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为11,934.81万元，已全部永久性补充流动资金。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《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》、《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，公司制定了《常熟市天银机电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》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司常熟碧溪支行签订了《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，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

（二）募集资金的专户存储情况

2019年4月12日公司召开第三届董事会第二十次会议，会议通过了《关于变更公司募集资金账户及签署三方监管协议的议案》，同意公司及全资子公司北京华清瑞达科技有限公司（以下简称“华清瑞达”）在江苏常熟农村商业银行股份有限公司碧溪支行新设五个募集资金专项账户，并与江苏常熟农村商业银行股份有限公司碧溪支行、中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

募集资金专用账户注销日账户余额如下：

户名	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
本公司	中国工商银行股份有限公司常熟碧溪支行	1102253329000009634	募集资金专户	0.00
	江苏常熟农村商业银行股份有限公司碧溪支行	101230001020387866	募集资金专户	119,316,257.99
北京华清瑞达科技有限公司 (以下简称华清瑞达)	中国工商银行股份有限公司常熟碧溪支行	1102253329000009758	募集资金专户	0.00
		1102253329000009882	募集资金专户	0.00
		1102253329000009909	募集资金专户	0.00
		1102253329000010101	募集资金专户	0.00
	江苏常熟农	101290001020389470	募集资金专	2.20

户名	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
	村商业银行 股份有限公司 新港支行		户	
		101210001020389645	募集资金专 户	0.16
		101210001020389655	募集资金专 户	1.14
		101220001020389620	募集资金专 户	31,818.57
	合计			119,348,080.06

截至 2020 年 12 月 31 日，上述募集资金专户均已经销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2020 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的相关信息募集资金不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

常熟市天银机电股份有限公司董事会

2021 年 4 月 8 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 常熟市天银机电股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		23,094.96			本年度投入募集资金总额					
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				12,342.60	
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、新一代雷达目标及电子战模拟器研制项目	否	5,329.54	1,524.60		1,030.18	67.57	2020/3/31		是	否
2、综合化航空电子配套模块及保障设备研制项目	否	5,283.48	1,521.19		1,031.55	67.81	2020/3/31		是	否
3、高速信号处理平台研制项目	否	3,372.97	3,372.97		2,061.26	61.11	2019/12/31		是	否

4、基于多芯片组技术高集成度微波组件研制项目	否	9,108.97	9,108.97		8,219.61	90.24	2019/12/31		是	否
项目调整投入金额后产生的差额	否		7,567.23							
承诺投资项目小计		23,094.96	23,094.96		12,342.60					
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		23,094.96	23,094.96		12,342.60					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因【分具体募投项目】	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	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2016年5月3日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于以募集资金向全资子公司增资的议案》，公司拟以部分募集资金100,000,000元向全资子公司华清瑞达增资，推进实施华清瑞达的4个研发项目的建设。本次增资的100,000,000元全部用于增加华清瑞达注册资本。									

	<p>2016年8月12日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用募集资金485.14万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2018年4月24日公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币1.3亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司已于2019年5月11日前分次将合计1.3亿元资金归还至相关募集资金专户。</p> <p>2019年6月20日公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币1亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司已于2020年1月7日将1亿元资金归还至相关募集资金专户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>报告期内，公司募集资金投资项目均已结项，募集资金结余（含利息收入扣除手续费金额）11,934.81万元。在募集资金投资项目建设过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，本着节约、合理的原则，审慎地使用募集资金，同时通过严格规范采购、在保证项目质量和控制风险的前提下，加强项目各个环节费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金。具体原因如下：（1）原计划采购美国生产的图形软件及驱动开发包、实时操作系统、EDA设计软件，由于宏观环境变化，上述采购可能遭到禁运或后续无法得到升级和技术支持的风险，且自主可控成为行业内共识，因此未采购上述软件，改为利用开源软件；原计划采购美国生产的高性能服务器及工作站，由于云计算技术的逐渐成熟，且上述采购可能遭到禁运或后续无法得到升级和技术支持的风险，华清瑞达改为采购普通计算机在公司内部网络搭建云计算平台的方式实现了同样的功能；原计划采购美国生产的频谱分析仪、示波器、信号源等高端电子仪器，由于华清瑞达自身技术的发展，已可以自研上述高端电子仪器，</p>

	<p>故未采购示波器，减少了频谱分析仪采购的数量，因此减少了设备购置费用。（2）项目相关产品在研制过程中，需要随客户整机进行各种试验和测试，由客户组织进行了相关技术鉴定，故未发生测试费、试验费、鉴定费等相关费用。（3）由于华清瑞达的技术进步，其自主研发的“全交换综合电子平台”技术逐渐成熟，华清瑞达各产品线均基于“全交换综合电子平台”进行平台式开发，故分摊至结项项目的研发人员工资相应降低。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于2020年4月13日召开的第四届董事会第七次会议及2020年5月6日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。截至2020年6月12日，公司募集资金专用账户余额已全部转入公司其他账户作为永久性补充流动资金使用，募集资金专用账户已销户完成，具体见《关于注销募集资金专用账户的公告》（公告编码：2020-038）。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无。</p>