

# 募集资金年度存放与使用情况证报告

江苏日久光电股份有限公司

容诚专字[2023] 215Z0132 号

容诚会计  
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-11



## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023] 215Z0132 号

江苏日久光电股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的江苏日久光电股份有限公司(以下简称“日久光电”)董事会编制的 2022 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

本鉴证报告仅供日久光电年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为日久光电年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是日久光电董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对日久光电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》的规定执行了鉴证业务。该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,我们实施了包括检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

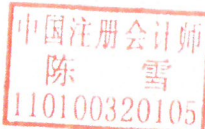
我们认为，后附的日久光电 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了日久光电 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。




(此页无正文，为江苏日久光电股份有限公司容诚专字[2023]215Z0132号  
专项报告之签字盖章页。)



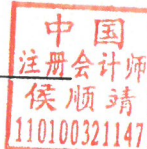
中国·北京

中国注册会计师: 陈雪 

陈雪

中国注册会计师: 王天玥 

王天玥

中国注册会计师: 侯顺靖 

侯顺靖

2023年4月10日



## 江苏日久光电股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定，将江苏日久光电股份有限公司（以下简称公司）2022 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2287 号文核准，公司于 2020 年 10 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,026.6667 万股，每股发行价为 6.57 元，应募集资金总额为人民币 46,165.20 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,791.21 万元后，实际募集资金金额为 41,373.99 万元。该募集资金已于 2020 年 10 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0212 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

#### （二）募集资金使用及结余情况

2022 年度，公司募集资金使用情况为：本期直接投入募集资金项目 16,308.21 万元。截止 2022 年 12 月 31 日直接投入募集资金项目累计 42,143.92 万元，用于支付保荐及承销费用以及发行上市费用累计 4,782.45 万元，募集资金专用账户利息收入 811.87 万元，支付银行手续费累计 0.37 万元。募集资金专户 2022 年 12 月 31 日余额合计为 0.00 万元。

单位：人民币 元

项目	金额
募集资金总额	461,652,002.19
减：保荐及承销费用以及发行上市费用（不含增值税金）	47,824,473.91
减：年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目使用	406,439,228.02
减：研发中心项目	15,000,000.00
加：收到银行存款利息收入及理财产品投资收益	8,118,718.99
减：支付银行手续费	3,733.87
减：用于永久补充流动资金	503,285.38

项目	金额
募集资金专户年末余额	—

注：公司发行上市费用（不含增值税金）总计为 4,791.21 万元，其中前期通过自有资金支付 8.76 万元，截止 2022 年 12 月 31 日已全部支付完毕。

## 二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年10月30日，公司与中国建设银行股份有限公司昆山锦溪支行和中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在中国建设银行股份有限公司昆山锦溪支行开设募集资金专项账户（账号：32250198644400000811）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2020年10月30日，公司与昆山农村商业银行周庄支行和中信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在昆山农村商业银行周庄支行开设募集资金专项账户（账号：3052247012015000001429）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2020年11月23日，公司与浙江稠州银行股份有限公司上海青浦支行和中信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在浙江稠州银行股份有限公司上海青浦支行开设募集资金专项账户（账号：56505012010090009180）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2020年11月24日，公司与中国工商银行海盐开发区支行和中信证券股份有限公司、浙江日久新材料科技有限公司签署《募集资金四方监管协议》，在中国工商银行海盐开发区支行开设募集资金专项账户（账号：1204090329200093351）。四方监管协议与深圳证券交易所四方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

2021年6月15日，公司与浙江稠州银行股份有限公司永康支行和中信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在浙江稠州银行股份有限公司永康支行开设募集资金专项账户（账号：15801012010090017350）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币 元

序号	公司名称	银行名称	银行帐号	余额	账户状态
1	浙江日久新材料科技有限公司	中国工商银行海盐开发区支行	1204090329200093351	—	已注销
2	江苏日久光电股份有限公司	中国建设银行昆山锦溪支行	32250198644400000811	—	已注销
3	江苏日久光电股份有限公司	昆山农村商业银行周庄支行	3052247012015000001429	—	已注销
4	江苏日久光电股份有限公司	浙江稠州商业银行股份有限公司上海青浦支行	56505012010090009180	—	已注销
5	江苏日久光电股份有限公司	浙江稠州商业银行股份有限公司永康支行	15801012010090017350	—	已注销
合计			—	—	

### 三、募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 42,143.92 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况

江苏日久光电股份有限公司董事会

2023 年 4 月 10 日



附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		本年度投入募 集资金总额		16,308.21						
报告期内变更用途的募集资金总额		41,373.99								
累计变更用途的募集资金总额		3,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		7.25%		42,143.92						
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										
年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目 (注 1)	是	36,873.99	39,873.99	15,338.01	40,643.92	101.93%	2023/9/30	-644.43	否	否
研发中心项目	是	4,500.00	1,500.00	970.20	1,500.00	100.00%	2022/9/30	—	不适用	否
承诺投资项目小计		41,373.99	41,373.99	16,308.21	42,143.92	—	—	-644.43		
超募资金投向										
不适用										
超募资金投向小计		—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计		41,373.99	41,373.99	16,308.21	42,143.92	—	—	-644.43		
未达到计划进度或预	“年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目” 预算 45,292 万元, 资金来源为募集资金及自筹。目前该项目尚未完全投入完毕, 其中: 预									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	算中募集资金投入部分本期已全部投入完毕, 预算剩余部分后续公司将自筹资金投入。该项目厂房 2022 年 6 月转固, 继厂房转固后部分设备陆续转固并开始小规模试产从而产生效益, 但因项目投产前期产量较小, 固定成本较高, 故实现的效益为负。
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
用闲置募集资金进行现金管理情况	2021 年 8 月 20 日第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下, 使用不超过人民币 7,000 万元的闲置募集资金进行现金管理, 投资于安全性高、流动性好、保本要求、期限不超过 12 个月的产品, 使用期限自上一次授权到期日 (2021 年 11 月 16 日) 起 12 个月内有效。上述额度在决议有效期内, 资金可以滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截止 2022 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 0.00 元。
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	项目建设期间, 募集资金存放产生的利息收入及银行理财产品投资收益等累计 811.50 万元 (已扣除银行手续费 0.37 万元), 其中 761.17 万元用于追加年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目投入, 尚未使用的募集资金 50.33 万元按照计划自募集资金全部投入项目完成后转至公司自有资金账户用于永久补充流动资金。
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: “年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目”经调整后的募集资金投资总额为 39,873.99 万元, 截止 2022 年 12 月 31 日止, 该项目累计投入募集资金 40,643.92 万, 超出金额主要为募集资金存放期间产生的利息收入及银行理财产品投资收益追加投入导致。

附表 2:

2022 年度变更募集资金投资项目情况表

		单位: 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
年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目	年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目	39,873.99	15,338.01	40,643.92	101.93%	2023/9/30	-644.43	否	否
研发中心项目	研发中心项目	1,500.00	970.20	1,500.00	100.00%	2022/9/30	—	不适用	否
合计		41,373.99	16,308.21	42,143.92	—	—	-644.43		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>2022 年 8 月 22 日, 公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于调整公司募投项目使用募集资金投资金额的议案》, 同意对公司“年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目”、“研发中心项目”使用募集资金投资金额进行调整, 其中: “年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目”拟增加投入募集资金 3,000 万元, 拟用于设备及配套购置费; “研发中心项目”拟投入募集资金相应减少 3,000 万元, 后续公司将根据项目实际需要以自有资金投入解决。</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>“年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目”预算 45,292 万元, 资金来源为募集资金及自筹。目前该项目尚未完全投入完毕, 其中: 预算中募集资金投入部分本期已全部投入完毕, 预算剩余部分后续公司将以自筹资金投入。该项目厂房 2022 年 6 月转固, 继厂房转固后部分设备陆续转固并开始小规模试产从</p>							

	而产生效益，但因项目投产前期产量较小，固定成本较高，故实现的效益为负。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用



# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



(副本) (5-1)

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表，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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

会计师事务所(特殊普通合伙) 业务报告附件专用



登记机关

2022年06月07日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0011869

### 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》。

## 会计师事务所 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年 六月 十日

中华人民共和国财政部制



姓名	张
Full name	张
性别	女
Sex	女
出生日期	1987
Date of Birth	1987
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working Unit	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	1101020362092
Identity card No.	1101020362092



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 1101020362092  
No. of Certificate  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021年11月30日  
Date of Issuance



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.



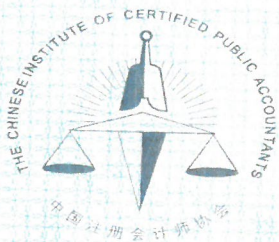
年 月 日  
y m d

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  
y m d





姓名 王天玥  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-10-12  
 Date of birth  
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所  
 Working unit  
 身份证号码 210106198810125227  
 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.



王天玥 (10100323909)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

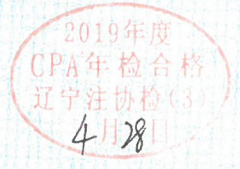
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



王天玥 (10100323909)  
 您已通过2022年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2022年8月31日

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.



证书编号: 110100323909  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2016 01 28  
 Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年9月7日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020年11月15日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2022年11月10日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2022年11月10日



姓名 侯顺靖  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1993-02-05  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 321282199302050612  
Identity card No. \_\_\_\_\_



合伙)

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.

证书编号:  
No. of Certificate 110100321147

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
江苏省注册会计师协会

发证日期: 2023 年 03 月 28 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d