



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

关于成都天奥电子股份有限公司
募集资金存放与使用情况的鉴证报告
2018 年 12 月 31 日

目 录

1、鉴证报告	1
2、关于募集资金存放与使用情况的专项报告.....	3



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

募集资金存放与使用情况的鉴证报告

众环专字（2019）020331 号

成都天奥电子股份有限公司：

我们接受贵公司委托，对后附的成都天奥电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至 2018 年 12 月 31 日止的《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项鉴证。

贵公司的责任是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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 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》等有关规定的要求编制募集资金存放与实际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。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的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》准则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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的截至 2018 年 12 月 31 日止的《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面已经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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 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，反映了贵公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于按照上述规定的要求在 2018 年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十三日

成都天奥电子股份有限公司

关于2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于2018年8月10日《关于核准成都天奥电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1300号）文件核准，公司公开发行人民币普通股2,667万股，每股面值为人民币1元，每股发行价为人民币19.38元，募集资金总额为人民币51,686.46万元，扣除各项发行费用人民币3,814.01万元，募集资金净额为人民币47,872.45万元。上述资金到位情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年8月29日出具了验资报告（众环验字（2018）020012号）。

截至2018年12月31日止，公司直接投入募投项目11,980,343.10元，置换前期使用自筹资金预先投入募投项目金额59,779,715.45元，利用闲置募集资金购买银行理财产品期末尚未赎回资金180,000,000.00元，银行手续费支出1,217.39元，募集资金存放银行产生利息收入342,551.21元，募集资金余额为227,305,737.35元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号上市公司信息披露公告格式之第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》制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理与监督等方面做出了具体明确的规定。公司严格按照《募集资金管理制度》使用及管理募集资金。

（二）募集资金在专项账户的存放情况和三方监管情况

公司分别在中国工商银行股份有限公司成都茶店子支行（账号 4402221029100021751）、中信银行股份有限公司成都蜀汉支行（账号 8111001013100491067）、中国建设银行股份有限公司成都茶店子支行（账号 51050141614600000532）开设了募集资金专户，并于2018年9月21日会同保荐机构金元证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司成都金牛支行、中信银行股份有限公司成都蜀汉支行、中国建设银行股份有限公司成都第一支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。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，三方监管协议正常履行。

截至2018年12月31日止，募集资金专户的余额如下：

金额单位：人民币元

开户行	账号	余额	备注
中国工商银行成都市茶店子支行	4402221029100021751	198,785,303.53	活期存款
中信银行成都蜀汉支行	8111001013100491067	21,943,982.22	活期存款
中国建设银行股份有限公司成都茶店子支行	51050141614600000532	6,576,451.60	活期存款
合 计		227,305,737.35	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目资金使用情况

公司 2018 年度募集资金的实际使用情况详见附件一：募集资金使用情况对照表

2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2018 年 11 月 21 日，根据公司第三届董事会第二十七次会议决议，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 5,977.97 万元，独立董事对该事项发表了独立意见，会计师对该事项出具了鉴证报告（众环专字（2018）023076 号），保荐机构对该事项发表了核查意见。募集资金置换具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	前期已投入	置换资金
原子钟产业化项目	13,020.00	11,538.45	1,484.22	1,484.22
时间同步产品产业化项目	17,299.00	17,299.00	745.88	745.88
北斗卫星应用产业化项目	15,384.00	12,400.00	1,930.64	1,930.64
技术研发中心项目	6,635.00	6,635.00	1,817.23	1,817.23
合 计	52,338.00	47,872.45	5,977.97	5,977.97

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

5. 用闲置募集资金购买理财产品情况

2018 年 10 月 19 日，公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经 2018 年 11 月 6 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，同意公司使用不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求、产品投资期限最长不超过 12 个月由银行发

发行的保本型约定存款或保本型理财产品，上述资金额度在有效期内可循环滚动使用。截至 2018 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金购买理财产品余额为 18,000 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

序号	产品名称	金额	起始日	到期日	预期年化收益率	资产负债表日是否到期收回
1	共赢利率结构 23125 期	8,000.00	2018-11-30	2019-2-28	4.00%	否
2	中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品	3,000.00	2018-12-11	2019-3-12	3.35%	否
3	工银理财保本型“随心 E”（定向）2017 年第 3 期	3,000.00	2018-12-11	2019-1-7	3.10%	否
4	“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2018 年第 257 期	4,000.00	2018-12-28	2019-4-2	3.40%	否

6. 节余募集资金使用情况

不适用。

7. 超募资金使用情况

不适用。

8. 尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金用于购买理财产品及存储于募集资金专项账户中。

9. 募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司本年度未发生变更募投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

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放和使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附件一：募集资金使用情况对照表

公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

成都天奥电子股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十三日



附件一

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		47,872.45	本年度投入募集资金总额						7,176.01	
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用	已累计投入募集资金总额						7,176.01	
累计变更用途的募集资金总额		不适用								
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 入进度(%) (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：										
原子钟产业化项目	否	11,538.45	11,538.45	1,918.23	1,918.23	16.62%	--	--	--	否
时间同步产品产业化项目	否	17,299.00	17,299.00	1,062.23	1,062.23	6.14%	--	--	--	否
北斗卫星应用产业化项目	否	12,400.00	12,400.00	2,213.48	2,213.48	17.85%	--	--	--	否
技术研发中心项目	否	6,635.00	6,635.00	1,982.07	1,982.07	29.87%	--	--	--	否
合 计		47,872.45	47,872.45	7,176.01	7,176.01	14.99%				
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	2018 年 11 月 21 日，经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 5,977.97 万元，独立董事对该事项发表了独立意见，会计师对该事项出具了鉴证报告（众环专字（2018）023076 号），保荐机构对该事项发表了核查意见。
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	用于购买理财产品及存储于募集资金专项账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用



营业执照

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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

2019年01月15日

重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。





会计师事务所 执业证书

名 称：武汉市环会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人：王先
主任会计师：
经 营 场 所：武汉市武昌区东湖路19号2-9层

组 织 形 式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发(2013) 25号
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

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：湖北省财政厅
二〇一三年九月五日

中华人民共和国财政部制



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



发证时间:

证书有效期至：二〇一九年十一月二十七日



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

邢台亨昌会计师事务所

132224197205161217



已
ation

姓名：郝国敏

证书编号：130001900001

this renewal.

，继续有效一年。
for another year after

证书编号：
No. of Certificate

130001900001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

河北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2003年 5月 30日
/y /m /d



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 1月 12日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙)



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 1月 12日
/y /m /d

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

- 一、注册会计师执行业务时，必要时应须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转入：瑞华

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

转出：瑞华

2014.12.5

转入：众环海华 2014.12.5



姓名 侯书涛
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-08-10
Date of Birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 42102219860810665X
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 侯书涛
证书编号: 110101300251

证书编号: 110101300251
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 05 月 12 日
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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 8 月 13 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 8 月 13 日
/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d