

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

众环专字（2021）0201131号

目 录

	起始页码
鉴证报告正文	1
募集资金专项报告	
关于募集资金存放与使用情况的专项报告	1
专项报告附表	5

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

众环专字（2021）0201131 号

成都天奥电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的成都天奥电子股份有限公司（以下简称“天奥电子”）截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于 2020 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。

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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所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《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是天奥电子董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《关于 2020 年度募集资金存放与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》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《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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。

我们认为，天奥电子截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所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，在所有重大方面反映了天奥电子截至 2020 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与使用情况。

本鉴证报告仅供天奥电子 2020 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：
100060181823

中国注册会计师：
110401300261

中国·武汉

2021年4月21日

成都天奥电子股份有限公司

关于2020年度募集资金存放与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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《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，成都天奥电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2020年12月31日止募集资金年度存放与使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

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的批复》（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）。

（二）2020年度募集资金使用情况及结余情况

2020年度，公司直接投入募投项目64,669,354.17元，利用闲置募集资金购买银行理财产品1,105,000,000.00元，到期赎回1,240,000,000.00元，实现投资收益9,319,490.26元，利用闲置募集资金暂时补充流动资金80,000,000.00元，归还募集资金30,000,000.00元，银行手续费支出10,075.41元，募集资金利息收入172,179.68元。

截至2020年12月31日止，公司直接投入募投项目139,101,359.42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200,000,000.00元，利用闲置募集资金补充流动资金尚未归还资金50,000,000.00元，利用闲置募集资金购买银行理财产品实现投资收益20,892,599.90元，银行手续费支出27,862.45元，募集资金存放银行产生利息收入716,231.28元，募集资金账户余额为51,424,355.94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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）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》、《募集资金使用细则》，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5105014161460000532）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2020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
中国工商银行股份有限公司成都茶店子支行	4402221029100021751	10,495,855.83	活期存款
中信银行股份有限公司成都蜀汉支行	8111001013100491067	29,007,916.16	活期存款
中国建设银行股份有限公司成都茶店子支行	5105014161460000532	11,920,583.95	活期存款
合计		51,424,355.94	

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2020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

无。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020年5月28日，公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还至募集资金专户。

截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金8,000.00万元暂时补充流动资金，已归还募集资金3,000.00万元。

5. 用闲置募集资金购买理财产品情况

2019年10月16日，公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经2019年11月1日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用不超过人民币3.5亿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个月的由银行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。

2020年9月29日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，该议案经2020年10月22日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用不超过人民币3亿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个月的由银行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2020年12月31日，公司用闲置募集资金购买理财产品余额为20,000.00万元，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	工行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2020年第176期F款	10,000.00	2020-10-27	2021-1-29	3.30%	否
2	工行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存	10,000.00	2020-12-15	2021-3-19	3.50%	否

款产品-专户型 2020 年第 213 期 E 款					
------------------------------	--	--	--	--	--

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、暂时补充流动资金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、变更募集资金投资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

2021年4月21日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2020年度

编制单位: 成都天翼电子股份有限公司		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	6,466.94							
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	19,888.11							
累计变更用途的募集资金总额	不适用	项目达到预定可使用状态日期								
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%	本年度实现的效益								
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										
原子钟产业化项目	否	11,538.45	11,538.45	1,306.61	4,667.69	40.45				否
时间同步产品产业化项目	否	17,299.00	17,299.00	3,488.01	6,519.64	37.69				否
北斗卫星应用产业化项目	否	12,400.00	12,400.00	1,048.49	5,051.99	40.74				否
技术研发中心项目	否	6,635.00	6,635.00	623.83	3,648.79	54.99				否
合计		47,872.45	47,872.45	6,466.94	19,888.11	41.54				
<p>受项目建筑结构、气候环境和新冠疫情的影响,为使募投项目的实施更符合公司长期发展战略的要求,有效提升募集资金的使用效果与募集资金投资项目的实施质量,公司根据上市后期国内外形势及市场发展情况,对生产线建设事宜实施了再论证,对募投项目建设进度进行了调整。</p> <p>2020年5月28日,公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,将“原子钟产业化项目”、“时间同步产品产业化项目”、“北斗卫星产业化项目”、“技术研发中心项目”的完成时间延期至2021年6月30日。公司独立董事发表了同意的独立意见,保荐机构就本事项出具了核查意见。</p>										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
尚未使用的募集资金用途及去向										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。



3-5

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



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

执行事务合伙人 石文先; 曾云娟; 杨芳宇;

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

2020 12 10

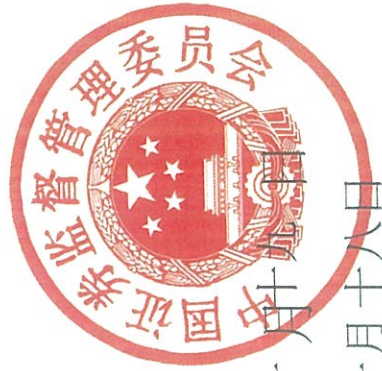


证书序号: 000387

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
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。

首席合伙人: 王文先



证书号: 53

发证时间: 二〇二一年十一月十八日
证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 湖北先达会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 侯先达

主任会计师: 侯先达

经营场所: 武汉市武昌区东湖路118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



中华人民共和国财政部制

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出人
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
Year Month Day

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入人
CPA

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
Year Month Day

转入人: 杨益明 (杨益明) 北京立信会计师事务所 2014. 8. 9
注意: 事项

- 一、注册会计师执行业务，必须遵守职业道德规范，并依法执业。
- 二、本证书为终身有效，不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师应当接受注册会计师协会的业务检查。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废旧章，办理补发手续。

- 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 of alienation 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 renounce after making an announcement of loss on the newspaper.



出生 Full name 杨益明
性 别 男
Sex
出生日期 Date of birth 1972-03-15
工作单位 Working unit 北京立信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 342827197203150814



姓名: 杨益明
证书编号: 100000181823
this renewal.
姓名: 杨益明
证书编号: 100000181823
for another year after



证书编号: 100000181823
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: 2009年3月26日
Date of Issuance: 2009年3月26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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

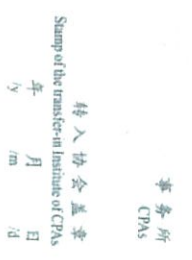


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 侯书涛
Full name: 侯书涛
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-10
Date of Birth: 1988-08-10
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: 42102219880810865X
Identity card No.: 42102219880810865X

证书编号: 110101300251
No. of certificate: 110101300251
批准注册机关: 北京注册会计师协会
Authorized Issuance of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2014年05月12日
Date of Issuance: 2014年05月12日



姓名: 侯书涛
证书编号: 110101300251