

关于吴通控股集团股份有限公司

**2023年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告**

关于吴通控股集团股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA11448号

吴通控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的吴通控股集团股份有限公司（以下简称“吴通控股”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

吴通控股董事会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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所

上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映吴通控股2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，吴通控股2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了吴通控股2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供吴通控股为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年四月二十二日

吴通控股集团股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（2022 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，吴通控股集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“吴通控股”）就 2023 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

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证监许可[2021]1423 号《关于同意吴通控股集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》文件核准，吴通控股本次创业板以简易程序向特定对象发行股票的方式合计发行人民币普通股股票 66,914,498 股，每股面值 1 元，发行价格 2.69 元/股，共计募集资金人民币 179,999,999.62 元，扣除保荐承销费用 3,180,000.00 元（含增值税）后实际收到募集资金金额 176,819,999.62 元。募集资金已于 2021 年 5 月 11 日全部到位，资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2021]第 ZA14058 号《验资报告》。

（二） 2023 年度募集资金使用及结余情况

1、 以前年度已使用金额

以前年度募集资金使用金额 50,820,000.00 元，均为偿还银行贷款。

2、 本年度使用金额及期末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户变动情况如下：

单位：人民币元

事项	金额
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	130,597,927.35
减：募集资金使用	
加：募集资金账户利息收入	1,059,855.49
加：闲置募集资金进行现金管理收益	1,794,910.75
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	133,452,693.59

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

公司已根据《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》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的规定，并结合公司的实际情况，制订了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金采用专户存储制度，并实行严格的审批手续，以保证专款专用。

公司及募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）实施主体全资子公司江苏吴通物联科技有限公司（以下简称“物联科技”）、全资孙公司江苏国都互联科技有限公司（以下简称“江苏国都”），已会同保荐机构国泰君安证券股份有限公司，分别与中信银行股份有限公司苏州相城支行、上海浦东发展银行股份有限公司苏州相城支行签署了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，相关协议于 2021 年 5 月 18 日签订完成。上述监管协议主要条款与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	开户单位	银行账号	专户余额	募集资金用途
上海浦东发展银行股份有限公司苏州相城支行	吴通控股	89100078801200001700	98,749,449.52	鉴于拟变更募集资金用途事宜尚需论证、筹划，公司现将尚未使用的募集资金留存于募集资金专户。后续将科学、
	江苏国都	89100078801500001699		审慎地选择新的投资项目，
中信银行股份有限公司苏州相城支行	吴通控股	8112001014500600408	34,703,244.07	待变更方案形成并提交董事
	物联科技	8112001013800600401		会、股东大会审议通过后，将及时履行信息披露义务。
合计			133,452,693.59	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

2023 年度，公司未使用募集资金，各募投项目的资金使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目的实施地点、实施方式变更情况

2023 年度，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

2023 年度，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

2023 年度，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募募集资金使用情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金余额 133,452,693.59 元，与募集资金专户中的期末资金余额相符。

公司于 2022 年 5 月 27 日召开第四届董事会第十七次会议，并于 2022 年 7 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目部分募集资金用途用于收购福州四九八网络科技有限公司 90%股权的议案》，公司使用 5G 消息云平台建设项目及 5G 连接器生产项目中尚未投入的募集资金 12,902.93 万元（含现金管理、利息收入等），用于收购福州四九八网络科技有限公司（以下简称“四九八科技”）90%股权。

公司于 2022 年 10 月 19 日召开第四届董事会第十九次会议，并于 2022 年 11 月 7 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止现金收购福州四九八网络科技有限公司 90%股权的议案》，鉴于标的公司经营情况发生重大变化且短期内无法恢复，经审慎考虑并进行了深入细致的分析论证后，为保证公司的利益，各方友好协商后同意解除原资产购买协议并终止本次收购事宜。公司终止募投项目部分募集资金用于收购四九八科技 90%股权，终止项目涉及的募集资金金额为 12,902.93 万元。

鉴于拟变更募集资金用途事宜尚需论证、筹划，公司现将尚未使用的募集资金留存于募集资金专户。后续将科学、审慎地选择新的投资项目，待变更方案形成并提交董事会、股东大会审议通过后，将及时履行信息披露义务。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

公司变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用的相关信息真实、准确、完整，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 22 日经董事会批准报出。

附表：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

吴通控股集团股份有限公司
董事会
二〇二四年四月二十二日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 吴通控股集团股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额			17,682.00			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	5,082.00			
累计变更用途的募集资金总额			12,902.93							
累计变更用途的募集资金总额比例			72.97%							
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										
1.5G 消息云平台建设项目	是	9,300.00	9,300.00				2023 年 12 月 31 日		不适用	是
2.5G 连接器生产项目	是	3,300.00	3,300.00				2022 年 12 月 31 日		不适用	是
3.偿还银行贷款	否	5,400.00	5,082.00 (注)		5,082.00	100.00	不适用		不适用	否
承诺投资项目小计		18,000.00	17,682.00		5,082.00					
超募资金投向	不适用									

合计		18,000.00	17,682.00		5,082.00				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募投项目“5G消息云平台建设项目”未能按照募集资金使用可行性分析报告披露的项目整体进度安排实施，主要原因为该项目可行性已显著下降，公司已终止实施该项目；募投项目“5G连接器生产项目”未能按照募集资金使用可行性分析报告披露的项目整体进度安排实施，主要原因为该项目市场环境和可行性均已发生明显变化，公司已终止实施该项目。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于“5G消息云平台建设项目”可行性已显著下降、“5G连接器生产项目”市场环境和可行性均已发生明显变化，经公司审慎考虑，已于2022年7月终止实施“5G消息云平台建设项目”及“5G连接器生产项目”，以确保募集资金的有效使用。当时项目可行性发生重大变化的具体情况说明如下：</p> <p>1、5G消息云平台建设项目</p> <p>5G消息云平台建设项目所处的市场环境，近一年来虽未发生显著变化，但随着时间的流逝，以及从5G消息商用进程的实际验证来看——仅中国电信在2022年1月底宣布了5G消息正式商用，移动和联通仍处在试商用阶段，且目前支持5G消息的终端不多，限制了5G消息的应用渗透——项目可行性较此前显著下降。</p> <p>2、5G连接器生产项目</p> <p>2022年时：运营商5G建设策略发生了较为明显的变化：中国移动在经历了半年多空窗期之后，于2021年6月25日发布5G 700M无线网主设备集中采购招标公告，将建设重点由过去自建2.6GHz频段转为与广电合建700MHz频段，此前的64通道的AAU变成了4T4R的RRU，5G基站内部板对板连接器不再有需求。中国电信和中国联通共建共享的3.5GHz频段基站配置也在调整，降低了64通道AAU基站采购比例，增加了32通道AAU以及2.1GHz频段上4T4R的RRU。这也使得公司众多下游客户（主设备厂商、滤波器厂商）大幅减少了5G板对板连接器的采购。上述变化导致公司2021年全年5G板对板连接器的销售额几乎缩减到零。综上所述，5G连接器生产项目所处的市场环境和可行性均发生了明显变化。从目前情况来看，项目未来继续无法实施的可能性依旧存在。</p>								
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
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	<p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金余额 133,452,693.59 元，与募集资金专户中的期末资金余额相符。</p> <p>公司于 2022 年 5 月 27 日召开第四届董事会第十七次会议，并于 2022 年 7 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目部分募集资金用途用于收购福州四九八网络科技有限公司 90% 股权的议案》，公司使用 5G 消息云平台建设项目及 5G 连接器生产项目中尚未投入的募集资金 12,902.93 万元（含现金管理、利息收入等），用于收购福州四九八网络科技有限公司（以下简称“四九八科技”）90% 股权。</p> <p>公司于 2022 年 10 月 19 日召开第四届董事会第十九次会议，并于 2022 年 11 月 7 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止现金收购福州四九八网络科技有限公司 90% 股权的议案》，鉴于标的公司经营情况发生重大变化且短期内无法恢复，经审慎考虑并进行了深入细致的分析论证后，为保证公司的利益，各方友好协商后同意解除原资产购买协议并终止本次收购事宜。公司终止募投项目部分募集资金用于收购四九八科技 90% 股权，终止项目涉及的募集资金金额为 12,902.93 万元。</p> <p>鉴于公司已终止募投项目部分募集资金用于收购四九八科技 90% 股权，公司将尚未使用的募集资金留存于募集资金专户内。未来公司将根据战略及业务发展需要，积极筹划新的募集资金投资项目，将依法合规地变更募集资金用途，并及时履行信息披露义务。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：由于扣除保荐承销费用后实际收到的募集资金金额少于拟投入募集资金总额，公司根据实际募集资金金额，按照项目的轻重缓急情况，将用于“偿还银行贷款”的募集资金金额调整为 5,082.00 万元。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 吴通控股集团股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺的项目	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
收购四九八科技 90%股权	5G 消息云平台建设项目	12,902.93				不适用	不适用	不适用	是
	5G 连接器生产项目								
合计	-	12,902.93				-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>1、变更原因</p> <p>公司原拟实施 5G 消息云平台建设项目及 5G 连接器生产项目, 但一方面 5G 消息云平台建设项目可行性已显著下降: 5G 消息商用进展受终端制约及商业模式验证等因素影响, 明显较为缓慢, 业务发展速度低于预期, 未来商用前景仍有较大的不确定性; 另一方面 5G 连接器生产项目市场环境和可行性均已发生明显变化: 运营商 5G 网络建设节奏放缓和基站大带宽、Massive MIMO (大规模多入多出) 形态发生变化导致板对板连接器需求下降, 公司 2021 年全年 5G 板对板连接器的销售额几乎缩减到零。鉴于上述情况, 本着稳健经营原则, 合理规划公司业务布局, 有效防范投资风险, 提高募集资金的使用效率, 为公司和股东创造更大的价值, 经公司审慎考虑, 终止实施 5G 消息云平台建设项目及 5G 连接器生产项目, 以确保募集资金的有效使用。</p> <p>2、决策程序及信息披露情况</p> <p>公司于 2022 年 5 月 27 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于变更募投项目部分募集资金用途用于收购福州四九八网络科技有限公司 90%股权的议案》, 公司使用 5G 消息云平台建设项目及 5G 连接器生产项目中尚未投入的募集资金</p>						

	<p>12,902.93 万元（含现金管理、利息收入等），用于收购四九八科技 90%股权，相关公告已于同日在巨潮资讯网进行披露。</p> <p>公司于 2022 年 7 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目部分募集资金用途用于收购福州四九八网络科技有限公司 90%股权的议案》，相关公告已于同日在巨潮资讯网进行披露。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>1、募投项目“5G 消息云平台建设项目”未能按照募集资金使用可行性分析报告披露的项目整体进度安排实施，主要原因为该项目可行性已显著下降，公司已终止实施该项目；</p> <p>2、募投项目“5G 连接器生产项目”未能按照募集资金使用可行性分析报告披露的项目整体进度安排实施，主要原因为该项目市场环境和可行性均已发生明显变化，公司已终止实施该项目；</p> <p>3、公司原拟变更募投项目“5G 消息云平台建设项目”及“5G 连接器生产项目”用于收购四九八科技 90%股权，因四九八科技经营情况发生重大变化且短期内无法恢复，公司终止实施收购。未来公司将根据战略及业务发展需要，积极筹划新的募集资金投资项目，将依法合规地变更募集资金用途，并及时履行信息披露义务。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>公司于 2022 年 10 月 19 日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十九次会议，并于 2022 年 11 月 7 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止现金收购福州四九八网络科技有限公司 90%股权的议案》，鉴于四九八科技经营情况发生重大变化且短期内无法恢复，经审慎考虑并进行了深入细致的分析论证后，为保证公司的利益，各方友好协商后同意解除原资产购买协议并终止本次收购事宜。公司终止募投项目部分募集资金用于收购四九八科技 90%股权，终止项目涉及的募集资金金额为 12,902.93 万元。鉴于公司已终止募投项目部分募集资金用于收购四九八科技 90%股权，公司将尚未使用的募集资金留存于募集资金专户内。未来公司将根据战略及业务发展需要，积极筹划新的募集资金投资项目，将依法合规地变更募集资金用途，并及时履行信息披露义务。</p>