

**关于东莞铭普光磁股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事
骑缝

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于东莞铭普光磁股份有限公司 2019 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

东莞铭普光磁股份有限公司 2019 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-7

关于东莞铭普光磁股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2020)第 440ZA1391 号

东莞铭普光磁股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称铭普光磁）《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是铭普光磁董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对铭普光磁董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合铭普光磁实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，铭普光磁董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供铭普光磁披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二〇年三月十三日

东莞铭普光磁股份有限公司

2019年度募集资金存放与实际使用情况的

专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定，现将本公司2019年度募集资金存放与使用情况说明如下：

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《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1656号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司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于2017年9月26日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票3,500万股，发行价为每股人民币14.13元。截至2017年9月26日，本公司共募集资金49,455.00万元，扣除发行费用5,931.93万元后，募集资金净额为43,523.07万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2017)第440ZC0321号《验资报告》验证。

（二）募集资金投资项目情况

根据《东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司本次发行股票所募集的资金扣除发行费用后，将全部用于如下项目（单位：人民币万元）：

序号	项目名称	实施主体	项目环评	项目备案	投资额
1	通信磁性元器件产品生产项目	东莞市铭庆电子有限公司	东环建 [2014]3183号	东莞市发展和改革局 项目登记备案编号 151931406100001	18,679.52
2	通信光电部件产品生产项目	铭普光磁	东环建 [2014]3226号	东莞市发展和改革局 项目登记备案编号 151931406100002	11,688.51
3	研发中心建设项目	铭普光磁	东环建 [2014]3227号	东莞市发展和改革局 项目登记备案编号 151931406100005	3,155.04
4	补充流动资金	铭普光磁	--	--	10,000.00
合计					43,523.07

(三) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2018年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目24,626.56万元，尚未使用的金额为18,924.39万元（其中募集资金18,896.51万元，专户存储累计利息扣除手续费27.88万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2019年度，本公司募集资金使用情况为：

(1) 以募集资金直接投入募投项目8,660.25万元。截至2019年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目33,286.81万元。具体项目情况（单位：人民币万元）如下：

序号	募投项目	募集资金总额	本年直接投入募投项目金额	本年募集资金使用金额	累计投入金额
1	通信磁性元器件产品生产项目	18,679.52	6,045.26	6,045.26	14,226.29
2	通信光电部件产品生产项目	11,688.51	2,613.79	2,613.79	6,804.46
3	研发中心建设项目	3,155.04	1.20	1.20	2,256.06
4	补充流动资金	10,000.00	--	--	10,000.00
合计		43,523.07	8,660.25	8,660.25	33,286.81

(2) 从非募集资金账户支付但尚未从募集资金专户中转出0.00万元。

综上，截至2019年12月31日，募集资金累计投入33,286.81万元，尚未使用的金额为10,285.86万元（其中募集资金10,236.26万元，专户存储累计利息扣除手续费49.60万元）。

二、募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《东莞铭普光磁股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称募集资金管理制度）。该募集资金管理制度于2017年10月16日经本公司第二届董事会第十四次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2017年9月起对募集资金实行专户存

储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《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。截至2019年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2010024329200086110	募集资金专项账户	30,067.03
中国建设银行股份有限公司东莞石排支行	44050177740800000478	募集资金专项账户	12,060,878.62
花旗银行（中国）有限公司深圳分行	1752393814	募集资金专项账户	9,792,812.10
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2010024329200094735	募集资金专项账户	--
中国建设银行股份有限公司泌阳支行	41050174790800000383	募集资金专项账户	1,445,251.22
合 计	--	--	23,329,008.97

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入50.81万元（其中2019年度利息收入22.13万元），已扣除手续费1.21万元（其中2019年度手续费0.41万元）。

截至2019年12月31日，募集资金账户存储余额与尚未使用募集资金的对应关系（单位：人民币元）如下：

项目	金额
募集资金账户存储余额	23,329,008.97
加：闲置募集资金投资产品及投资收益	29,529,565.03
加：闲置募集资金暂时补充流动资金	50,000,000.00
尚未使用募集资金	102,858,574.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：2019年度募集资金使用情况对照表。

1、募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金投资项目的资金使用情况详见附件1：2019年度募集资金使用情况对照表。

2、募集资金投资项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因

本公司于2019年10月10日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司独立董事及保荐机构就该事项发表了独立意见和核查意见。

本公司募集资金投资项目是2015年公司根据发展规划，并考虑当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素而制定的。当前，受中美贸易摩擦影响，通信行业投资增速放缓，行业竞争加剧，为保障股东利益，确保募集资金投资项目实施的有效性，公司适当控制了募集资金投资项目的投资进度。另外，由于募集资金投资项目土建报建、施工存在一定的滞后，从而在一定程度上影响了项目的投资进度，预计不能按预定时间达到可使用状态，因此，募集资金投资项目预计延期至2020年9月30日。

募集资金投资项目延期情况如下：

募集资金投资项目名称	项目达到预定可使用状态日期	
	原定时间	本次调整后时间
通信磁性元器件产品生产项目	2019年9月26日	2020年9月30日
通信光电部件产品生产项目	2019年9月26日	2020年9月30日
研发中心建设项目	2019年9月26日	2020年9月30日

3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本年度本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于2018年5月17日召开了第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，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》。同意公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司合计使用不超过人民币 5,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事及保荐机构就该事项分别发表了独立意见和核查意见。

2019年4月15日，本公司已将上述用于补充流动资金的5,000.00万元全部归还至募集资金专户。

本公司于2019年4月28日召开了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

意公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司（以下简称铭庆电子）合计使用不超过人民币5,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事及保荐机构就该事项分别发表了独立意见和核查意见。

序号	募集资金投资项目	募集资金总额	暂时补充流动资产
1	通信磁性元器件产品生产项目	18,679.52	3,000.00
2	通信光电部件产品生产项目	11,688.51	2,000.00
合计		30,368.03	5,000.00

6、用闲置募集资金投资产品情况

2018年9月29日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意使用不超过18,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款、通知存款等，并授权经营管理层行使投资决策并签署相关合同文件，上述额度自董事会审议通过之日起的12个月内，可循环使用。公司独立董事及保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。

2019年8月27日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意使用不超过12,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款、通知存款等，并授权经营管理层行使投资决策并签署相关合同文件，上述额度自董事会审议通过之日起的12个月内，可循环使用。公司独立董事及保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。

使用暂时闲置募集资金购买理财产品的主要情况（单位：人民币万元）如下：

委托人名称	受托人名称	产品名称	委托理财金额	起始日	终止日	预期年化收益率
铭普光磁	中国建设银行股份有限公司东莞石排支行	“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2018 年第 203 期	3,500.00	2018-10-24	2019-1-22	3.25%
		“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2018 年第 239 期	1,600.00	2018-12-6	2019-3-7	3.30%
		“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2019 年第 13 期	3,200.00	2019-1-24	2019-4-24	3.00%
		“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2019 年第 92 期	2,000.00	2019-5-6	2019-8-6	2.90%

委托人名称	受托人名称	产品名称	委托理财金额	起始日	终止日	预期年化收益率
铭普光磁	广东南粤银行股份有限公司东莞南城支行	广东南粤银行“智慧金”存款产品	1,600.00	2019-3-11	2019-6-12	3.70%
			1,500.00	2019-6-14	2019-9-17	3.60%
			1,800.00	2019-8-9	2019-9-27	3.50%
			1,500.00	2019-9-18	2019-10-21	3.40%
			1,600.00	2019-10-11	2019-11-12	3.40%
			3,200.00	2019-11-14	2019-12-19	3.40%
			2,000.00	2019-12-20	2020-2-3	3.40%
铭普光磁	花旗银行（中国）有限公司深圳分行	银行可终止式人民币理财产品	900.00	2018-12-4	2019-2-2	2.80%
		7天通知存款（起始日计息，本息滚存）	900.00	2019-2-26	2019-4-27	2.49%
			900.00	2019-2-2	2019-2-26	2.02%、0.35%
铭庆电子	中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	工银理财保本型“随心E”（定向）2017年第3期	2,500.00	2018-10-22	2019-1-21	3.30%
			4,500.00	2018-12-5	2019-3-7	3.35%
			4,000.00	2019-3-13	2019-7-2	3.35%
			900.00	2019-5-5	2019-8-2	3.30%
			4,000.00	2019-7-3	2019-9-3	3.15%
			2,000.00	2019-9-11	2020-1-3	3.40%
		中国工商银行保本“随心E”二号法人拓户理财产品	1,800.00	2019-1-24	2019-4-26	3.35%
		中国工商银行保本型“随心E”法人人民币理财产品2016年第1期	800.00	2019-11-15	2019-12-13	2.85%

7、节余募集资金使用情况

本年度本公司未发生节余募集资金使用的情况。

8、募集资金使用的其他情况

本年度本公司未发生募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2019年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

1、2019年度募集资金使用情况对照表

东莞铭普光磁股份有限公司董事会

2020年3月13日

附表1:

2019年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元										
募集资金总额			43,523.07		本年度投入募集资金总额			8,660.25		
报告期内变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额			-		33,286.81					
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目	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										
通信磁性元器件生产项目	否	18,679.52	18,679.52	6,045.26	14,226.29	76.16%	2020年9月30日	—	—	否
通信光电部件生产项目	否	11,688.51	11,688.51	2,613.79	6,804.46	58.21%	2020年9月30日	—	—	否
研发中心建设项目	否	3,155.04	3,155.04	1.20	2,256.06	71.51%	2020年9月30日	—	—	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00	100.00%	—	—	—	否
合计	—	43,523.07	43,523.07	8,660.25	33,286.81	—	—	—	—	—
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			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			详见《2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》三、5							
用闲置募集资金投资产品情况			详见《2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》三、6							
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			不适用							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			不适用							