

关于东莞铭普光磁股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

致同会计师
骑缝

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

铭普光磁
骑缝

目 录

关于东莞铭普光磁股份有限公司 2020 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 2020 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-6

关于东莞铭普光磁股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2021）第 440A007927 号

东莞铭普光磁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称“铭普光磁”）《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的要求编制专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、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鉴证工作的基础上对铭普光磁董事会编制的专项报告发表鉴证意见。

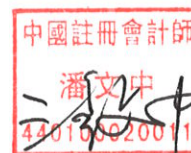
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合铭普光磁实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，铭普光磁董事会编制的专项报告符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了铭普光磁 2020 年度募集资金的存放和实际使用情况。

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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月二十一日

东莞铭普光磁股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》有关规定，现将本公司2020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2019年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目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）。

2、本年度使用金额及当前余额

2020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6,798.40万元。截至2020年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目40,085.21万元。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	1,871.49	1,871.49	16,097.78
2	通信光电部件产品生产项目	11,688.51	4,206.33	4,206.33	11,010.79
3	研发中心建设项目	3,155.04	720.58	720.58	2,976.64
4	补充流动资金	10,000.00	--	--	10,000.00
合计		43,523.07	6,798.40	6,798.40	40,085.21

(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2020年12月31日，募集资金累计投入40,085.21万元，节余募集资金金额为3,527.66万元（其中募集资金3,437.86万元，专户存储累计利息扣除手续费89.81万元）。

本公司于2020年9月8日召开了第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金永久补充流动资金。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，并已于2020年9月25日提交2020年第二次临时股东大会审议通过。截至2020年12月31日，本公司已将节余募集资金（含利息收入扣除手续费净额）永久补充流动资金。

二、募集资金存放和管理情况

(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2020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2020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	账户状态
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	--	已注销
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	--	已注销
花旗银行（中国）有限公司深圳分行	1752393814	募集资金专项账户	--	已注销
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	--	已注销
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	--	已注销
合 计	--	--	--	--

截至2020年12月31日，节余募集资金已永久补充流动资金，上述账户均已办理销户手续。

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：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1：2020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

本年度本公司不存在募集资金投资项目实际投资进度与投资计划存在差异的情况。

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。

2020年4月21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。

6、用闲置募集资金投资产品情况

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	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	2,000.00	2019-12-20	2020-2-3	3.40%
铭普光磁	中国建设银行股份有限公司东莞石排支行	“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品	400.00	2020-2-19	2020-4-1	2.75%
			1,400.00	2020-2-19	2020-6-17	3.05%
			200.00	2020-2-26	2020-6-17	3.05%

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	2,000.00	2019-9-11	2020-1-3	3.40%
			1,200.00	2020-2-12	2020-3-12	2.80%
铭庆电子	兴业银行股份有限公司东莞分行	兴业银行企业金融结构性存款	1,200.00	2020-1-7	2020-2-6	3.05%

截至2020年12月31日，本公司已将上述用于购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款、通知存款的闲置募集资金全部收回。

7、节余募集资金使用情况

本公司于2020年9月8日召开了第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金永久补充流动资金。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，并已于2020年9月25日提交2020年第二次临时股东大会审议通过。

募集资金节余的主要原因：

（1）公司在募投项目建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，通过严格规范采购、在保证项目质量和控制风险的前提下，本着合理、节约及有效地使用募集资金的原则，谨慎地使用募集资金，加强项目各个环节费用的控制、监督和管理，通过商业谈判和技术优化等方式有效降低了设备投资成本，降低了项目总支出，形成了资金节余。

（2）公司为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品获得了一定的投资收益。

节余募集资金与尚未使用募集资金的对应关系（单位：人民币万元）如下：

项目	金额
尚未使用的募集资金	3,437.86
加：闲置募集资金投资产品及投资收益	1,098.74
加：专户存储累计利息扣除手续费	89.81
节余募集资金	4,626.41

上述节余募集资金已永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。

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

2020年度,本公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件:

1、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



附表1:

2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额	43,523.07	本年度投入募集资金总额				6,798.40		
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	-	已累计投入募集资金总额				40,085.21		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%							
承诺投资项目	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
是否已变更项目(含部分变更)								
募集资金承诺投资总额								
通信磁性元器件生产项目	18,679.52	1,871.49	16,097.78	86.18	2020年9月30日	—	—	否
通信光电部件产品生产项目	11,688.51	4,206.33	11,010.79	94.20	2020年9月30日	—	—	否
研发中心建设项目	3,155.04	720.58	2,976.64	94.35	2020年9月30日	—	—	否
补充流动资金	10,000.00	-	10,000.00	100.00	—	—	—	否
合计	43,523.07	6,798.40	40,085.21	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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	不适用							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见《2020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《2020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	详见《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》三、7							
尚未使用的募集资金用途及去向	详见《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》三、7							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用							