

中信建投证券股份有限公司
关于江苏日盈电子股份有限公司向特定对象发行股票 2023
年度募集资金的存放与使用情况
之专项核查报告

作为江苏日盈电子股份有限公司（以下简称“日盈电子”或“公司”）向特定对象发行股票项目的保荐机构，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐机构”）根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律法规规定，对日盈电子2023年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意江苏日盈电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1592号），公司获准向特定对象发行不超过26,422,800股，最终实际发行数量为26,227,931股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为15.18元，募集资金总额为39,814.00万元，坐扣承销和保荐费用544.19万元后的募集资金为39,269.81万元，已由主承销商中信建投于2023年9月27日汇入公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用249.86万元后，公司本次募集资金净额为39,019.95万元。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，于2023年9月28日出具了《验资报告》（天健验〔2023〕533号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，公司2023年度募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	39,019.95
截至期初累计发生额	项目投入	B1	-
	利息收入净额	B2	-
本期发生额	项目投入	C1	5,911.82
	利息收入净额	C2	96.88
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	5,911.82
	利息收入净额	D2=B2+C2	96.88
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	33,205.01
实际结余募集资金		F	33,415.25
差异		G=E-F	-210.24

注：差异系以自筹资金预先支付发行费用已完成置换审议程序尚未转出金额200.48万元，以及尚未支付的发行费用9.76万元。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，公司已制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用以及监督等做出了具体明确的规定。报告期内，公司严格按照公司《募集资金管理办法》的规定管理和使用募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反中国证监会《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法规文件的规定以及公司《募集资金管理办法》等制度的情形。

2023年10月18日，公司同保荐机构与中国建设银行股份有限公司常州经济开发区支行、招商银行股份有限公司常州分行、交通银行股份有限公司常州分行、中国银行股份有限公司常州分行、中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议的内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至本报告披露日，上述监管协议履行正常。

三、募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2023年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附表。

（二）募投项目实施地点、实施方式变更情况

截至2023年12月31日，公司募集资金投资项目不存在实施地点、实施方式变更的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年10月27日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金1,132.84万元及支付的不含税发行费用200.48万元，置换资金总额1,333.32万元。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2023年10月19日的预先投入情况进行了核验，并出具了《关于江苏日盈电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2023〕9717号）。

公司独立董事及保荐机构针对本次置换发表了同意意见。

（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）对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况

公司于2023年10月27日召开第四届董事会第十次会议及第四届监事会第十次会议、11月15日召开2023年第二次临时股东大会，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》，同意公司使用总额不超过人民币28,000万元的部分闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可循环滚动使用，使用期限自公司2023年第二次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效。

公司独立董事、监事会和保荐机构对该事项发表了明确同意意见。

截至2023年12月31日，公司对募集资金进行现金管理情况详见下表：

单位：万元

序号	受托方名称	产品名称	金额	起息日	到期日	预期年化收益率
1	中国建设银行股份有限公司常州横山桥支行	单位定期存款	10,000	2023-11-21	2024-11-21	1.8%
2	中国工商银行股份有限公司常州横山支行	挂钩汇率区间累积性法人结构性存款-专户型 2023 年第 438 期 B 款	10,000	2023-12-06	2024-03-07	1.2%-2.79%
3	交通银行股份有限公司常州横山桥支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 362 天	8,000	2023-12-06	2024-12-02	1.6%-2.9%

（六）节余募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司本次发行募集资金尚在投入过程中，不存在使用节余募集资金的情况。

（七）超募资金使用情况

公司本次发行不存在超募资金。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司在2023年9月28日进行资金调拨、10月7日支付房租时，财务人员使用工商银行网银时因操作失误，未使用工商银行基本户而使用工商银行募集资金专户，分别向公司一般户划拨200.00万元、向常州经开人才科创发展有限公司支付房租费0.35万元。

2023年10月7日，公司发现问题后立即将200.00万元及利息0.06万元划转回工商银行募集资金账户，并积极与常州经开人才科创发展有限公司沟通0.35万元退还流程，同年10月11日由其将0.35万元原路转回。上述事项未对募投项目的投入产生不利影响。

针对上述事项，公司进行了如下整改措施：

- 1、对具体经办人员进行批评教育，同时组织公司财务部学习《募集资金管理办法》，增强合规意识、责任意识和风险意识；
- 2、进一步修订完善募集资金使用的审批环节和风险控制环节，已梳理更新募集资金使用流程，严格审批程序，堵塞监管漏洞；

3、已申请募集资金账户专用网银U盾,与其他基本户、一般户网银U盾分开,以及再增加一道网银审核环节。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对《江苏日盈电子股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》进行了专项审核,并出具了对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(天健审(2024)4001号),结论为:日盈电子子公司管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》(上证发(2023)193号)的规定,如实反映了日盈电子子公司募集资金2023年度实际存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

保荐机构查阅了公司募集资金存放银行对账单,抽查了大额募集资金使用原始凭证等;对募集资金银行账户函证;查阅了中介机构相关报告,募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料,并访谈了相关人员。

七、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:截至2023年12月31日,公司严格执行募集资金专户存储制度,除前述披露情形外,日盈电子募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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》等文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,不存在违规使用募集资金的情形,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

(以下无正文)

附表

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：江苏日盈电子股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				39,019.95	本年度投入募集资金总额				5,911.82			
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				5,911.82			
变更用途的募集资金总额比例				-								
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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
汽车智能座舱电子产品产能建设项目	否	34,014.00	34,014.00	34,014.00	1,145.64	1,145.64	-32,868.36	3.37	2026年9月	尚未建设完成		否
补充流动资金项目	否	5,005.95	5,005.95	5,005.95	4,766.18	4,766.18	-239.77	95.21	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	39,019.95	39,019.95	39,019.95	5,911.82	5,911.82	-33,108.13	—	—		—	—
未达到计划进度原因(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							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告“三/（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况”之说明
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本专项核查报告“三/（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况”之说明
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于江苏日盈电子股份有限公司向特定对象发行股票 2023 年度募集资金的存放与使用情况之专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签名：



冯康



汪程聪

中信建投证券股份有限公司



2024年4月25日

1100000047469