

关于聆达集团股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于聆达集团股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况鉴
证报告

聆达集团股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

1-9

关于聆达集团股份有限公司 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 210A001267 号

聆达集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的聆达集团股份有限公司（以下简称“聆达股份”）《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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的要求编制 2020 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聆达股份董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对聆达股份董事会编制的 2020 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 2020 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，我们结合聆达股份实际情况，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，聆达股份董事会编制的 2020 专项报告符合《深圳证券交易所创业板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聆达股份公司 2020 年度募集资金的存放和实际使用情况。



Grant Thornton
致同

本鉴证报告仅供聆达股份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 李宜

中国注册会计师 姜雪

中国·北京

二〇二一年三月六日

聆达集团股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》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证监许可[2010]1234文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司）通过深圳证券交易所系统向社会公众公开发行普通股（A股）股票1,500万股，发行价为每股人民币55元。截至2010年9月28日，本公司共募集资金82,500.00万元，扣除发行费用4,720.22万元后，募集资金净额为77,779.78万元。

上述募集资金净额已经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2010]第3-0021号《验资报告》验证。

（二）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65,198.12万元，尚未使用的金额为24,829.51万元（其中，募集资金12,581.66万元，专户存储累计利息扣除手续费11,347.85万元及股权转让收益900万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

本公司2020年以募集资金直接投入募投项目25,395.55万元。

截至2020年12月31日，募集资金累计投入90,593.67万元，尚未使用的金额为40.26万元。

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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创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《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。该管理制度于2009年9月29日经本公司第一届董事会第四次会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2010年9月29日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《募集资金专用账户管理协议》，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《募集资金专用账户管理协议》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如下：

| 开户银行 | 银行账号 | 账户类别 | 存储余额(元) |
|--------------------------|-----------------------|------|------------|
| 交通银行股份有限公司大连高新技术产业园区支行 | 212060070018010044335 | 活期 | 751.62 |
| 招商银行股份有限公司大连软件园支行 | 411903868510999 | 活期 | 72,389.86 |
| 中国工商银行股份有限公司大连星海支行 | 3400202319005111310 | 活期 | 469.90 |
| 中国民生银行股份有限公司大连高新技术产业园区支行 | 0603014170005128 | 活期 | 328,977.69 |
| 合计 | | | 402,589.07 |

上述存款余额系计入募集资金专户存款利息扣除手续费等净收入40.26万元。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《聆达集团股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定，公司全部募集资金投资项目已完成，节余募集资金40.26万元及利息收入将直接用于永久补充流动资金，并及时办理上述募集资金专项账户的注销手续。募集资金专项账户注销后，公司及保荐机构与银行签署的《募集资金专用账户管理协议》将相应终止。公司将在上述手续办理完毕后及时履行信息披露义务。

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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司首次公开发行股票募集资金的投资项目未发生变更。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司于2013年6月6日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立参股公司的议案》，同意公司与淄博鑫能能源集团有限公司共同出资10,000万元设立山东鑫能能源设备制造有限公司。淄博鑫能能源集团有限公司以土地、货币方式出资5,100万元，占新公司股份比例为51%；公司使用超募资金出资4,900万元，占新公司股份比例为49%。山东鑫能能源设备制造有限公司已于2013年8月16日完成工商注册登记2015年3月19日公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于转让参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司49%股权的议案》，将持有的参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司49%的股权以5,230万元人民币转让给廊坊华本油气技术有限公司。

公司于2014年1月30日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金增资大连吉通燃气有限公司的议案》，同意公司使用超募资金27,855万元增资大连吉通燃气有限公司，增资完成后，公司持有大连吉通燃气有限公司65%的股权。2014年5月9日，大连吉通燃气有限公司完成工商变更登记，注册资本28,570万元。2015年2月13日召开的公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司大连吉通燃气有限公司65%股权的议案》，公司将持有的控股子公司大连吉通燃气有限公司65%的股权以28,425万元人民币转让给大连天诚燃气有限公司。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2020年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用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。

七、超募资金使用情况

本公司实际超募资金金额为**56,948.78**万元，超募资金全部存放于募集资金专户管理。使用情况如下：

1、2011年1月26日，本公司第一届董事会第十六次会议通过《关于使用超募资金投资喀什飞龙2000吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目议案》，本公司使用超募资金**3,600**万元用于投资建设喀什飞龙余热电站合同能源管理项目。该项目于2014年6月9日达到预定可使用状态。实际投入金额为**3,612.30**万元。

2018年10月17日，本公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于转让控股子公司喀什易世达余热发电有限公司75%股权的议案》，将持有的控股子公司喀什易世达余热发电有限公司75%的股权以**4,165**万元转让给喀什飞龙水泥有限责任公司，转让收益**565**万元。股权转让完成后，本公司不再持有喀什易世达的股权。

2、2014年10月24日，本公司2014年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金及超募资金利息收购格尔木神光新能源有限公司100%股权的议案》，本公司使用超募资金及利息**23,800**万元收购神光新能源有限公司所持格尔木神光新能源有限公司的100%股权。截至2014年11月1日，累计已投入金额为**23,800.00**万元。

3、2017年7月17日，本公司2017年第三次临时股东大会通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时补充流动资金的议案》，本公司使用超募资金不超过**7,000.00**万元用于偿还银行贷款及暂时补充流动资金，其中不超过**2,500**万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司2017年度尚需支付的银行贷款；截至2017年12月19日，已投入**2,441.68**万元用于偿还子公司银行贷款。使用超募资金**4,500**万元用于暂时补充公司的流动资金，相关资金于2017年7月24日完成暂时补充流动资金。截至2018年7月13日，本公司已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金**4,500**万元全部归还并存入募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过12个月。

4、2017年8月14日，本公司2017年第四次临时股东大会通过《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，本公司与北京华数康数据科技有限公司（简称“华数康公司”）共同投资设立上海易世达商业保理有限公司，注册资本**5,000**万元，其中本公司使用超募资金出资**4,000**万元，持有该公司**80%**的股权；华数康公司出资**1,000**万元，持

有该公司20%的股权。截至2017年9月3日，累计已投入金额为4,000万元。经公司于2020年8月13日召开的第五届董事会第一次会议审议通过，该公司清算注销，目前正在办理清算注销手续。

5、2019年2月1日，本公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资上海易维视科技有限公司的议案》，本公司使用超募资金不超过10,775.25万元（含中介费用）投资上海易维视科技有限公司，本次交易完成后，本公司及全资子公司合计持有上海易维视科技有限公司51%的股权。该公司已于2019年3月6日完成工商变更登记。累计已投入超募资金10,729.25万元。经公司2021年3月5日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过，公司及全资子公司聆感科技以1.1475亿元的交易对价转让上海易维视科技有限公司51%的股权。本次股权转让完成后，公司不再持有上海易维视的股权。

6、2019年10月9日，本公司2019年第三次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设工业大麻基材产香薄片及其产品生产加工项目的议案》，本公司全资子公司使用超募资金20,000万元与汉麻投资集团有限公司共同投资设立合资公司。该公司已于2019年10月25日注册成立。经公司于2020年10月27日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过，公司决定终止使用超募资金投资本项目。截至本次股东大会当日，公司未使用超募资金出资。

7、2019年12月26日，本公司2019年第五次临时股东大会通过《关于使用超募资金及利息偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》。本公司使用超募资金及利息合计不超过人民币5,200万元用于偿还银行贷款及永久补充流动资金，其中使用超募资金及利息不超过3,500万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司未来12个月的部分银行贷款；使用超募资金1,700万元用于永久补充公司流动资金。截至2020年12月31日，已使用超募资金偿还银行贷款本金及利息3,465.55万元，已使用超募资金1,700万元永久补充流动资金。

8、2020年10月27日，本公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》，本公司使用募集资金20,000万元及自有资金8,700万元购买金寨嘉悦新能源科技有限公司70%股权，该公司已于2020年10月28日完成工商变更登记，目前正常运行。截至2020年10月29日，累计使用超募资金投入20,000万元。

附件1: 募集资金使用情况对照表

聆达集团股份有限公司董事会

二〇二一年三月六日

附表 1:

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

| 募集资金总额 | | 77,779.78 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 25,395.55 | |
|------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|----------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|
| 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 | | | | 90,593.67 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | |
| 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、补充流动资金 | 否 | 8,000.00 | 8,000.00 | | 8,000.00 | 100% | 2010/11/1 | | 不适用 | 否 |
| 2、湖北世纪新峰合同能源管理项目 | 否 | 7,760.00 | 7,760.00 | | 7,773.94 | 100% | 2013/1/1 | | 否 | 否 |
| 3、易世达科技园研发中心项目 | 否 | 5,071.00 | 5,071.00 | | 5,070.95 | 100% | 2018/12/27 | | 不适用 | 是 |
| 承诺投资项目小计 | | 20,831.00 | 20,831.00 | | 20,844.89 | | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 1、喀什飞龙合同能源管理项目 | 否 | 3,600.00 | 3,600.00 | | 3,612.30 | 100% | 2014/6/9 | | 否 | 否 |
| 2、格尔木神光新能源有限公司 | 否 | 23,800.00 | 23,800.00 | | 23,800.00 | 100% | 2014/11/1 | 1,363.00 | 否 | 否 |
| 3、归还子公司格尔木神光银行贷款 | 否 | 2,500.00 | 2,500.00 | | 2,441.68 | — | 2017/12/19 | | 不适用 | 否 |
| 4、暂时补充流动资金 | 否 | 4,500.00 | 4,500.00 | | - | — | 2017/7/24 | | 不适用 | 否 |
| 5、上海易世达商业保理有限公司 | 否 | 4,000.00 | 4,000.00 | | 4,000.00 | 100% | 2017/9/13 | 13.65 | 不适用 | 否 |
| 6、上海易维视科技有限公司 | 否 | 10,775.25 | 10,775.25 | 230.00 | 10,729.25 | 100% | 2019/3/6 | -590.40 | 否 | 否 |
| 7、归还子公司格尔木神光银行贷款 | 否 | 3,500.00 | 3,500.00 | 3,465.55 | 3,465.55 | — | 2020/12/17 | | 不适用 | 否 |
| 8、补充流动资金 | 否 | 1,700.00 | 1,700.00 | 1,700.00 | 1,700.00 | 100.00% | 2020/1/9 | | 不适用 | 否 |
| 9、金寨嘉悦新能源科技有限公司 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% | 2020/10/29 | 1,519.01 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | | 74,375.25 | 74,375.25 | 25,395.55 | 69,748.78 | | | 2,305.26 | | |
| 合计 | | 95,206.25 | 95,206.25 | 25,395.55 | 90,593.67 | — | — | 2,305.26 | — | — |

| | |
|--------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 1、格尔木神光新能源有限公司：由于是较早采用高倍聚光发电技术的电站，对于光照的条件要求相对较高。本报告期内，基于当地的气象水平，未达预期收益。2、上海易维视科技有限公司：本报告期内，广告传媒行业整体需求下滑，影响广告机销量；受新冠疫情影响，医疗显示终端市场开拓受影响；基于以上，未达预期收益。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 易世达科技园—研发中心项目：经公司 2018 年 8 月 2 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，本募投项目终止。（详见公司公告：2018-066、071） |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 1、公司使用超募资金 3,600 万元投资“喀什飞龙 2000 吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目”（详见公司公告：2011-003）。经公司于 2018 年 10 月 17 日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过，公司将持有的控股子公司喀什易世达余热发电有限公司 75%的股权以 4,165 万元转让给喀什飞龙水泥有限责任公司，股权转让款分期支付（详见公司公告：2018-102）。截至 2020 年 6 月 9 日，股权转让款 4,165 万元已全部收到。2、公司使用超募资金 23,800 万元收购格尔木神光新能源有限公司 100%股权（详见公司公告：2014-052）。该公司已于 2014 年 11 月 20 日完成工商变更登记备案，目前正常运营。3、公司使用部分超募资金不超过 7,000 万元用于偿还银行贷款及暂时补充流动资金，其中使用超募资金不超过 2,500 万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司 2017 年度尚需支付的银行贷款；使用超募资金 4,115 万元用于暂时补充公司的流动资金（详见公司公告：2017-059）。相关资金已按时偿还了银行贷款，暂时补流的资金也按期归还。4、公司使用超募资金 4,000 万元投资设立上海易世达商业保理有限公司持有 80%股权（详见公司公告：2017-084）。该公司已于 2017 年 9 月 19 日完成注册登记，自成立之后以自有资金开展业务，规模有限。经公司于 2020 年 8 月 13 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过，该公司清算注销，目前正在办理清算注销手续。5、公司使用超募资金 10,775.25 万元投资上海易维视科技有限公司，本次交易完成后，公司及全资子公司合计持有上海易维视科技有限公司 51%的股权（详见公司公告：2019-008）。该公司于 2019 年 3 月 6 日完成工商变更登记。经公司于 2021 年 3 月 5 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司及全资子公司聆感科技以 1.1475 亿元的对价转让上海易维视科技有限公司 51%的股权，本次股权转让完成后，公司不再持有上海易维视的股权。6、公司使用超募资金 20,000 万元与汉麻投资集团有限公司共同投资设立合资公司（详见公司公告：2019-094）。该公司已于 2019 年 10 月 25 日注册成立。经公司于 2020 年 10 月 27 日召开的 2020 年第四次临时股东大会审议通过，公司决定终止使用超募资金投资本项目。截至 2020 年 10 月 27 日，公司未使用超募资金出资。7、公司使用超募资金及利息合计不超过人民币 5,200 万元用于偿还银行贷款及永久补充流动资金，其中使用超募资金及利息不超过 3,500 万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司未来 12 个月的部分银行贷款；使用超募资金 1,700 万元用于永久补充公司流动资金（详见公司公告：2019-125）。截至 2020 年 12 月 31 日，已使用超募资金偿还银行贷款本金及利息 3,465.55 万元，已使用超募资金 1,700 万元永久补充流动资金。8、公司使用募集资金 20,000 万元及自有资金 8,700 万元购买金寨嘉悦新能源科技有限公司 70%股权，该公司已于 2020 年 10 月 28 日完成工商变更登记，目前正常运行。 |
| 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 | 公司全资子公司山东石大节能工程有限公司于 2013 年 8 月 1 日完成对全资子公司湖北易世达新能源有限责任公司的吸收合并，湖北易世达法人主体注销，由山东石大负责募集资金投资项目“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”的运营。（详见公司公告 2013-035） |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 1、为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付易世达科技园-研发中心项目款项 1,189.64 万元。2010 年 12 月 5 日，公司第一届董事会第十五次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 1,189.64 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。相关资金已完成置换。2、2014 年 12 月 16 日，公司使用自有资金替代未到期募集资金定期存款向神光新能源有限公司支付格尔木神光新能源有限公司的部分股权转让款 4000 万元，于 2015 年 1 月完成置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 公司于 2017 年 7 月 17 日召开的 2017 年第三次临时股东大会通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 4,500 万元用于暂时补充公司的流动资金，相关资金于 2017 年 7 月 24 日完成暂时补充流动资金。截至 2018 年 7 月 13 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金人民币 4,500 万元全部归还并存入募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过 12 个月。公司已将上述超募资金的归还情况及时通知了 |

| | |
|----------------------|---|
| | 保荐机构及保荐代表人。 |
| 用闲置募集资金投资产品情况 | |
| 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 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单、购买理财产品的形式进行存放和管理 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |