

中信证券股份有限公司
关于瀛通通讯股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况的核查意见

瀛通通讯股份有限公司（以下简称“瀛通通讯”、“公司”、“上市公司”）公司公开发行可转换公司债券于 2020 年 8 月 5 日在深圳证券交易所上市。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）担任公司公开发行可转换公司债券的保荐机构，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（2022 年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年 8 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，经审慎核查，就公司 2023 年度募集资金存放与使用情况发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准瀛通通讯股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕615 号），并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商中信证券股份有限公司采用公开募集方式，向社会公众公开发行 300 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 30,000.00 万元。本次发行的募集资金总额为 30,000.00 万元，扣除承销及保荐费 477.00 万元后实际收到的金额为 29,523.00 万元，已由主承销商中信证券公司于 2020 年 7 月 8 日汇入公司在招商银行武汉分行循礼门支行开立的账号为 127909576110303 的人民币账户内。减除包括承销及保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 6,688,679.25 元后，实际募集资金净额为人民币贰亿玖仟叁佰叁拾壹万壹仟叁佰贰拾圆柒角五分（¥293,311,320.75）。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 7 月

9日进行了审验，并出具《验资报告》（天健验〔2020〕3—51号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金结存情况如下：

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	29,331.13
截至期初累计发生额	项目投入	B1	10,071.16
	利息收入净额	B2	1,155.86
本期发生额	项目投入	C1	447.36
	利息收入净额	C2	507.95
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	10,518.53
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,663.80
应结余募集资金		E=A-D1+D2	20,476.41
实际结余募集资金		F	476.41
差异		G=E-F	20,000.00

注：上表中若各单项数据与合计数存在差异，均为四舍五入导致

注：2023年12月31日，公司持有经批准转出以现金管理方式进行理财但尚未到期的募集资金金额人民币200,000,000.00元（其中结构性存款50,000,000.00元，证券账户理财150,000,000.00元），募集资金监管专户余额人民币4,764,103.49元

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》等有关法律、法规和规范性文件及公司《募集资金管理制度》的有关规定，对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2020年7月24日分别与子公司湖北瀛新精密电子有限公司、招商银行股份有限公司武汉循礼门支行共同签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司武汉循礼门支行	127913647810501	2,605,461.97	活期存款
招商银行股份有限公司武汉循礼门支行	127909576110303	2,158,641.52	活期存款
合计	-	4,764,103.49	-

（三）募集资金现金管理情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行理财产品具体情况如下：

签约方	产品名称	金额 (万元)	产品起息日	产品到期日	实际年化收益率
招商银行	招商银行点金系列看涨两层区间 91 天结构性存款 (NWH03943)	5,000.00	2023/12/4	2024/3/4	2.5000%
民生证券	民享 92 天 231010 专享固定收益凭证	10,000.00	2023/10/10	2024/1/10	2.6000%
民生证券	民享 91 天 231204 专享固定收益凭证	5,000.00	2023/12/4	2024/3/4	2.5500%

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

报告期内，公司不存在募集资金投资项目出现异常的情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，公司无变更募集资金投资项目情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：瀛通通讯公司管理层编制的 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，如实反映了瀛通通讯公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为，瀛通通讯严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议。2023 年度瀛通通讯募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。受消费电子行业下行、下游客户市场需求不及预期等多种因素的影响，近年来公司营业收入增长不及预期；同时公司现有产能可以满足现时生产的需要，盲目扩大产能会给公司资金使用和自身盈利能力带来较大的压力。因此，为匹配市场供应链体系变动趋势，并结合公司的产能情况，公司严谨审慎控制募投项目进度并放缓了“智能无线电声产品生产基地新建项目”的建设进度，以保证项目建设进度与市场订单需求相匹配。

综上，保荐机构对瀛通通讯 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于瀛通通讯股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

彭 捷

贾晓亮

中信证券股份有限公司

2024年4月26日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：瀛通通讯股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		29,331.13		本年度投入募集资金总额		447.36				
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		10,518.53				
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										-
智能无线电声产品生产基地新建项目	否	21,000.00	21,000.00	447.36	2,187.40	10.42	2024 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	8,331.13	8,331.13	-	8,331.13	100.00	2020 年 8 月 6 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	29,331.13	29,331.13	447.36	10,518.53	35.86	-	-	-	-
超募资金投向										无

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>截至 2023 年 12 月 31 日，“智能无线电声产品生产基地新建项目”累计投入募集资金金额为 2,187.40 万元，累计投入募集资金占计划投入募集资金总额比重为 10.42%。项目进度较为缓慢，主要是由于：</p> <p>2019 年公司根据发展规划，并考虑当时市场环境、行业发展趋势以及公司实际情况制定了“智能无线电声产品生产基地新建项目”投资计划，认为此举有利于扩大公司 TWS 耳机、头戴式蓝牙降噪耳机等耳机产品的产能，积极抢占未来广阔的市场空间。因此，募集资金到位后公司随即开始募投项目建设工作。但是，受消费电子行业下行、下游客户市场需求不及预期等多种因素的影响，2020 年至 2022 年期间，公司营业收入不及预期，收入水平下滑，且为匹配市场供应链体系变动趋势，并结合公司的产能情况，公司“智能无线电声产品生产基地新建项目”投资进度放缓。2023 年度，公司营业收入恢复增长，营业收入较 2022 年增长 4.05%。</p> <p>考虑到公司前期产能可以满足当时需要，盲目扩大产能会给公司资金使用和盈利能力带来较大的压力，公司严谨审慎控制募投项目进度并放缓了募投项目的建设和募集资金的使用，以保证项目建设进度与市场订单需求相匹配。因此，预计募投项目无法在原预计时间（2024 年 6 月 30 日）前完成建设并投入使用。</p> <p>为提升募集资金使用效率，保障资金的安全、合理运用并结合未来行业和市场将逐步复苏，下游客户需求逐渐放大的趋势判断，同时为了更好地保护公司及全体投资者的利益，经 2024 年 4 月 25 日公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第五次会议审议通过，公司对“智能无线电声产品生产基地新建项目”重新论证并拟就实施期限进行合理调整，即项目达到可使用状态的日期由 2024 年 6 月 30 日调整为 2025 年 12 月 31 日，项目其他内容保持不变。“智能无线电声产品生产基地新建项目”建设周期延长事项尚需提交股东大会审议通过。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>

用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用额度不超过 20,000.00 万元人民币的暂时闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高、流动性好的低风险型理财产品。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用额度不超过 20,000.00 万元人民币的暂时闲置募集资金购买结构性存款、大额存单、收益凭证等安全性高、流动性好的低风险型理财产品。</p> <p>报告期内公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，在招商银行股份有限公司武汉循礼门支行购买结构性存款，民生证券购买收益凭证，共取得理财收益 487.55 万元，截至报告期末用于现金管理的闲置募集资金余额 20,000.00 万元。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用额度不超过 20,000.00 万元人民币的暂时闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高、流动性好的低风险型理财产品。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用额度不超过 20,000.00 万元人民币的暂时闲置募集资金购买结构性存款、大额存单、收益凭证等安全性高、流动性好的低风险型理财产品。</p> <p>报告期内公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，在招商银行股份有限公司武汉循礼门支行购买结构性存款，民生证券购买收益凭证，共取得理财收益 487.55 万元，截至报告期末用于现金管理的闲置募集资金余额 20,000.00 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无