

赢通通讯股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—9 页
三、附件·····	第 10—13 页
(一) 本所执业证书复印件·····	第 10 页
(二) 本所营业执照复印件·····	第 11 页
(三) 本所注册会计师执业证书复印件·····	第 12—13 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕3-334号

瀛通通讯股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的瀛通通讯股份有限公司(以下简称瀛通通讯公司)管理层编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供瀛通通讯公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为瀛通通讯公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

瀛通通讯公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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(2023年12月修订)》(深证上〔2023〕1145号)的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对瀛通通讯公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述



我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，瀛通通讯公司管理层编制的 2024 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（2023 年 12 月修订）》（深证上（2023）1145 号）的规定，如实反映了瀛通通讯公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十四日



瀛通通讯股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和深圳证券交易所印发的《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）》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，将本公司募集资金 2024 年度存放与使用情况专项说明如下。

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，本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股份有限公司于 2020 年 7 月 8 日汇入本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

金额单位：人民币万元

项 目	序 号	金 额
募集资金净额	A	29,331.13



项 目		序号	金 额
截至期初累计发生额	项目投入	B1	10,518.53
	利息收入净额	B2	1,663.80
本期发生额	项目投入	C1	427.84
	利息收入净额	C2	427.21
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	10,946.36
	利息收入净额	D2=B2+C2	2,091.01
应结余募集资金		E=A-D1+D2	20,475.78
实际结余募集资金		F	475.78
差异[注]		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]2024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（其中证券账户理财200,000,000.00元），募集资金监管专户余额人民币4,757,792.33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，本公司按照《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）》（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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1145号）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，本公司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，本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 2024 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：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	53,339.67	活期存款
招商银行股份有限公司武汉循礼门支行	127909576110303	4,704,452.66	活期存款/通知存款
合计		4,757,792.33	

（三）募集资金现金管理情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金购买的尚未到期的证券账户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
申万宏源证券	申万宏源证券有限公司龙鼎定制 2087 期收益凭证产品【SRRM87】	2,000.00	2024/10/24	2025/1/20	2.4468%
申万宏源证券	申万宏源证券有限公司龙鼎定制 2085 期收益凭证产品【SRRM85】	2,000.00	2024/10/24	2025/1/20	2.4468%
申万宏源证券	申万宏源证券有限公司龙鼎定制 2086 期收益凭证产品【SRRM86】	2,000.00	2024/10/24	2025/1/20	2.4468%
申万宏源证券	申万宏源证券有限公司龙鼎定制 2084 期收益凭证产品【SRRM84】	2,000.00	2024/10/24	2025/1/20	2.4468%
申万宏源证券	申万宏源证券有限公司龙鼎定制 2083 期收益凭证产品【SRRM83】	2,000.00	2024/10/24	2025/1/20	2.4468%
申万宏源证券	申万宏源证券有限公司龙鼎金牛定制 2296 期收益凭证产品【SRTE84】	4,000.00	2024/12/17	2025/3/17	2.2210%
中金财富证券	中金公司鑫玺 A 系列 60 期收益凭证【SRRW01】	6,000.00	2024/11/29	2025/2/25	2.55%

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。



(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(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。除此以外，本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

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、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表



附件



募集资金使用情况对照表

2024 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	427.84							
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	10,946.36							
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	427.84	2,615.23	12.45	2025年12月31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	427.84	10,946.36					
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				截至 2024 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 2,615.23 万元，累计投入募集资金占计划投入募集资金总额比重为 12.45%。项目进度较为缓慢，主要是由于：						



	<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”建设周期延长事项已于2024年5月16日经过公司2023年度股东大会审议通过。</p>
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	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	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



	<p>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>公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《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，在民生证券、申万宏源证券、中金财富证券等购买收益凭证，共取得理财收益 363.14 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>公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《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，在民生证券、申万宏源证券、中金财富证券等购买收益凭证，共取得理财收益 363.14 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





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：钟建国

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年12月20日

中华人民共和国财政部制



本复印件仅供瀛通通讯股份有限公司天健审（2025）3-334号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 钟建国

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2025年02月27日

本复印件仅供瀛通通讯股份有限公司天健审（2025）第331号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



571



姓名 朱中伟
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1976-03-11
 Date of birth _____
 工作单位 天健会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 34232419760311543X
 Identity card No. _____



朱中伟
 110001670039
 深圳市注册会计师协会
 No. of Certificate 110001670039
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年十一月十日
 Date of Issuance

本复印件仅供瀛通通讯股份有限公司天健审（2023）第 334 号报告后附之用，证明朱中伟是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014 0 月 01 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013 01 01 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 丁素军
 Full name 丁素军
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1984-12-29
 Date of birth 1984-12-29
 工作单位 天健会计师事务所有限公司深圳分所
 Working unit 天健会计师事务所有限公司深圳分所
 身份证号码 360424198412290008
 Identity card No. 360424198412290008

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000011840
 No. of Certificate 330000011840

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2010年05月17日
 Date of Issuance 2010年05月17日

本复印件仅供瀛通通讯股份有限公司天健审(2025)3-334号报告后附之用，证明丁素军是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



丁素军 330000011840

证书编号: 330000011840
 No. of Certificate 330000011840

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2010年05月17日
 Date of Issuance 2010年05月17日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

