

东吴证券股份有限公司

关于国美通讯设备股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”或“保荐机构”）作为国美通讯设备股份有限公司（以下简称“国美通讯”、“公司”或“发行人”）非公开发行股票的保荐机构，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》《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》等法律法规的规定，对国美通讯在 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准国美通讯设备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]829 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 32,857,166 股，募集资金总额为 165,600,116.64 元，扣除含增值税发行费用 7,022,609.13 元（不含增值税发行费用 6,632,023.34 元），实际募集资金净额为 158,577,507.51 元（扣除不含增值税发行费用募集资金净额 158,968,093.30 元）。本次募集资金扣除非公开发行保荐承销费用后的实际到账金额为 159,600,116.64 元，已于 2021 年 6 月 4 日全部到位，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到账情况进行了审验，并出具了《国美通讯设备股份有限公司验资报告》（大华验字[2021]000363 号）。公司对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后，已全部存放于募集资金专户内。

（二）募集资金使用及专户余额情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入募集资金 136,842,613.8 元，其中 2023 年投入金额 1,998,069.25 元，募投项目结项后永久补充流动资金 19,564,800.00 元，收到利息收入扣除手续费净额 16,299.33 元，因

诉讼案件被强制扣划 3,450,767.03 元，募集资金专项账户余额为人民币 708,230.18 元。本年公司募集资金项目的投入使用主要为募投项目结项前预留的已签订合同待支付的部分订单款项。

单位：万元

项目	金额
募集资金实际到账金额	15,960.01
减：以前年度使用金额	13,484.45
加：以前年度银行存款利息收入扣减手续费净额	95.00
减：本期直接投入募集资金项目金额	199.81
加：本期利息收入扣除手续费净额	1.63
减：永久性补充流动资金	1,956.48
减：其他涉诉案件司法扣划 ¹	345.08
募集资金专户余额	70.82

注 1：详见“三、募集资金实际使用情况”之“（六）募集资金使用的其他情况”

（三）募集资金投资项目结项和节余情况

2022 年 12 月 29 日、2023 年 1 月 16 日，公司第十一届董事会第二十次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司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》，同意公司募投项目结项并预留已签订合同待支付金额(含合同尾款及质保金)614.08 万元，将节余募集资金 1,956.48 万永久补充流动资金，用于公司的日常生产经营及业务发展。2023 年 2 月 20 日，公司已将节余募集资金 1,956.48 万元转出用于永久补充流动资金。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，国美通讯依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《国美通讯设备股份有限公司募集资金管理办法》（下称“管理办法”），根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，公司在兴业银行股份有限公司开设募集资金专项账户，并于 2021 年 6 月 21 日与兴业银行股份有限公司上海五角场支行、保荐机构东吴证券股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以

保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据《募集资金专户存储三方监管协议》，公司 1 次或 12 个月以内累计从专户支取的金额超过 5,000 万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的 20%的，公司应当及时以传真方式通知东吴证券，同时提供专户的支出清单。

2021 年 8 月 19 日，公司召开第十一届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意就募投项目信息化平台建设项目的实施主体由公司变更为公司全资子公司嘉兴京美电子科技有限公司（下称“京美电子”），实施地点由山东省济南市历下区变更为浙江省嘉兴市南湖区，并同意公司根据项目变更情况增设募集资金专项账户。根据《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》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》等相关法律法规和部门规章的规定，京美电子在中国银行股份有限公司嘉兴秀洲支行（下称“中行秀洲支行”）开立募集资金专项账户，并与国美通讯、中行秀洲支行、保荐机构东吴证券签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述监管协议内容与上海证券交易所制订的《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 2023 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	账户状态
中国银行股份有限公司嘉兴秀洲支行	403979990291	81,532,701.82	708,112.12 ¹	冻结
兴业银行股份有限公司上海五角场支行	216450100100130078	159,600,116.64	118.06	正常
合计	--	--	708,230.18	--

注 1：资金存在冻结，详见“三、募集资金实际使用情况”之“（六）募集资金使用的其他情况”

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，公司募集资金使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2023 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）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的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况

2023 年度，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品。

（五）节余募集资金使用情况

2022 年 12 月 29 日、2023 年 1 月 16 日，公司第十一届董事会第二十次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司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》。公司独立董事、监事会、保荐机构对本事项发表了同意意见。

2023 年 2 月 20 日，公司根据上述决议将募投项目节余募集资金 1,956.48 万元转出用于永久补充流动资金。

（六）募集资金使用的其他情况

1、公司募集资金被冻结、划扣情况

公司全资子公司京美电子募集资金专户已实施专项管理，在中国银行股份有限公司嘉兴秀洲支行开立的募集资金专项账户募集资金存在被法院冻结、划扣的情形。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 708,112.12 元已被法院冻结，全部为募投项目结项前预留的已签订合同待支付的订单款项。具体情况如下：

（1）与上海航清建设工程有限公司的诉讼

2023 年 5 月，因上海航清建设工程有限公司因与京美电子的建设工程合同纠纷，向法院提出诉讼保全申请并提供担保，请求冻结京美电子的银行存款

57.57 万元，或查封、扣押其相当价值的财产。浙江省嘉兴市南湖区人民法院冻结中行秀洲专户资金 57.57 万元，系法院对公司涉诉案件实施的财产保全措施。详情请查阅公司 2023 年 7 月 29 日披露的《关于公司部分募集资金被冻结、扣划的公告》（公告编号：临 2023-51）。

（2）与江西兴泰科技股份有限公司的诉讼

2023 年 7 月，因江西兴泰科技股份有限公司（原江西兴泰科技有限公司，下称“江西兴泰”）与京美电子就买卖合同纠纷一案，浙江省嘉兴市南湖区人民法院扣划中行秀洲专户资金 3,450,767.03 元，系法院对公司涉诉案件实施的强制执行措施。详情请查阅公司 2023 年 7 月 29 日披露的《关于公司部分募集资金被冻结、扣划的公告》（公告编号：临 2023-51）。

（3）与杭州适普电子有限公司的诉讼

2023 年 11 月，因杭州适普电子有限公司与京美电子的货款纠纷，法院对公司涉诉案件实施财产保全措施，冻结募集资金专户 13.08 万元。详情请查阅公司 2023 年 11 月 30 日披露的《关于公司部分募集资金被冻结的公告》（公告编号：临 2023-70）。

（4）与上海捷证企业管理有限公司的诉讼

2023 年 12 月，因上海捷证企业管理有限公司与京美电子的服务外包协议纠纷，法院对公司涉诉案件实施的财产保全措施，保全金额为 145.00 万元。本次募集资金账户实际被冻结金额为 0.16 万元，轮候冻结金额为 144.84 万元。详情请查阅公司 2023 年 12 月 26 日披露的《关于公司部分募集资金被冻结的公告》（公告编号：临 2023-75）。

四、变更募投项目的资金使用情况

2023 年度，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

据 2023 年 7 月 28 日《公司部分募集资金被冻结、划扣的公告》（临 2023-51）显示，2023 年 4 月，上海航清建设工程有限公司因与公司全资子公司京美

电子的建设工程合同纠纷，向法院提出诉讼保全申请。2023年5月17日，京美电子收到《民事裁定书》，法院裁定冻结京美电子在中国银行股份有限公司嘉兴秀洲支行开立的募集资金专项账户资金 575,695.83 元。公司收到上述裁定书、募集资金专户冻结事项未及时履行信息披露的义务。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 708,112.12 元仍处于被冻结状态，全部为募投项目结项前预留的已签订合同待支付的订单款项；3,450,767.03 元被浙江省嘉兴市南湖区人民法院扣划。截至本核查报告出具之日，上述募集资金冻结保全措施尚未解除，上述被司法扣划的资金尚未归还至募集资金专户。

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

广东亨安会计师事务所对公司编制的《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了亨安专审字[2024]第 010008 号《国美通讯设备股份有限公司募集资金存放与实际使用情况审核报告》，发表意见为：“我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2023 年度募集资金实际存放与使用的情况。”

七、保荐机构的核查意见

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，获取了公司募集资金使用台账；获取了募集资金被冻结、募集资金被司法扣划等事项的法律文书；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。

截至 2023 年 12 月 31 日，国美通讯募集资金仍存在被冻结、被扣划情形。本保荐机构已提请国美通讯尽快设法补齐募集资金，严格履行《募集资金三方监管协议》通知义务，严格履行相关募集资金信息披露义务。截至本核查报告出具日，国美通讯部分募集资金余额仍处于被司法冻结状态，被扣划的资金尚未归还。本保荐机构督促公司应根据相关法律法规的规定，合法合规地使用募集资金，募集资金的使用进度或安排亦应满足相关规定的要求，同时需及时履行信息披露义务，切实保障中小股东的知情权及合法权益，以维护上市公司和全体股东

的利益。除以上情况外，国美通讯 2023 年度募集资金存放和使用不存在其他违反《上海证券交易所股票上市规则》《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》等法规和文件规定的情形。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		16,560.01				本年度投入募集资金总额			199.81			
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			13,684.26			
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
京美电子智能终端生产线智能化项目	—	6,776.43	6,776.43	6,776.43	44.16	5194.32	-1582.11	76.65	2022-12-31	-4,180.14	否	否
国美通讯信息化平台建设项目	—	1,367.71	1,367.71	1,367.71	155.65	658.56	-709.15	48.15	2022-12-31	不适用	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	—	8,415.87	8,415.87	8,415.87	0	7,831.38	-584.49	93.05	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	16,560.01	16,560.01	16,560.01	199.81	13684.26	-2875.75	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		目前公司募投项目生产线具备正常生产条件，不存在严重损坏、抵押、扣押状态，但是经营效益不及预期，原因主要为受 2023 年度外部环境及公司内部经营资金流紧张的影响，公司募投项目的订单量及订单价较低，部分募投项目的产线开工率不及预期，导致本年底经营效益较低。2024 年若募投项目产线的订单量及订单价继续较低，部分募投项目产线存在开工率较低的闲置风险。										

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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
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	截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户余额为人民币 70.82 万元，主要为公司募投项目完成结项后，已签订合同待支付的资金。
募集资金其他使用情况	详见“三、募集资金实际使用情况”之“（六）募集资金使用的其他情况”

(本页无正文，为《东吴证券股份有限公司关于国美通讯设备股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人：

张琦

张琦

王新

王新

东吴证券股份有限公司

2024 年 4 月 25 日

