



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL
PARTNERSHIP)

关于江苏恒太照明股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况

鉴证报告

中喜特审2025T00191号



关于江苏恒太照明股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

中喜特审2025T00191号

江苏恒太照明股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏恒太照明股份有限公司（以下简称恒太照明公司）董事会编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了合理保证的鉴证业务。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恒太照明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恒太照明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、董事会的责任

恒太照明公司董事会的责任是按照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）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》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恒太照明公司2024年年度募集资金存放与使用情况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—历史财务信息审计与审阅以外的鉴证业务》的规定执行了



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、询问、核对、检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，恒太照明公司董事会编制的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）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的相关规定，并在所有重大方面如实反映了恒太照明公司募集资金2024年度实际存放与使用情况。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二五年四月十八日

江苏恒太照明股份有限公司

关于2024年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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（2022年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关募集资金管理和使用的规定，本公司2024年度募集资金存放与使用情况专项报告如下。

一、募集资金基本情况

公司自北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市以来共计完成一次募集资金计划，2024年度公司存续的募集资金情况具体如下：

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏恒太照明股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2322号）核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股2,220万股，发行价格为人民币6.28元/股，募集资金总额人民币139,416,000.00元，扣除发行费用人民币15,418,281.93元（不含税）后，募集资金净额为人民币123,997,718.07元，到账时间为2022年11月11日。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年11月11日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“苏亚锡验[2022]9号”验资报告。本公司对募集资金进行了专户储存管理。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，公司首次公开发行募集资金余额为14,427,562.16元，具体情况如下表：

			单位：人民币元
项 目		序 号	金 额
募集资金到账金额[注1]		A	130,680,981.13
截至期初累计发生额	项目投入	B1	71,673,644.54
	利息收入及投资收益净额	B2	1,618,682.19
	置换发行费用	B3	6,683,263.06
本期发生额	项目投入	C1	39,993,381.05
	利息收入净额	C2	478,187.49
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	111,667,025.59

	利息收入及投资收益净额	D2=B2+C2	2,096,869.68
	置换发行费用	D3=B3	6,683,263.06
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	14,427,562.16
实际结余募集资金[注2]		F	14,427,562.16
差异		G=E-F	

注1：募集资金到账金额130,680,981.13元与募集资金净额123,997,718.07元差异6,683,263.06元，为公司预先支付发行费用，截止2024年12月31日置换事项实施完毕。

注2：期末余额活期存款5,927,562.16元，交通银行股份有限公司南通开发区支行七天通知存款余额5,000,000.00元，江苏银行股份有限公司南通港闸支行七天通知存款余额3,500,000.00元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律、法规和《公司章程》的规定，制定了《江苏恒太照明股份有限公司募集资金使用管理制度》，对募集资金的存放、使用和管理、项目变更、监督与报告做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

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》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规及《江苏恒太照明股份有限公司募集资金使用管理制度》的规定，公司已对募集资金采取了专户存储管理制度，并已与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金三方监管协议。明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方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，本公司有四个募集资金专户和2个通知存款账户，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
江苏恒太照明股份有限公司	兴业银行股份有限公司 南通分行	408810100100815035	3,539,690.51
江苏恒太照明股份有限公司	交通银行股份有限公司 南通开发区支行	326008605011000221393	2,316,425.02
江苏恒太照明股份有限公司	江苏银行股份有限公司 南通港闸支行	50230188000684549	70,213.72

恒太照明（越南）有限公司	交通银行胡志明市分行	889000000027462	1,232.91
江苏恒太照明股份有限公司	交通银行股份有限公司南通开发区支行	326899999601000016555	5,000,000.00
江苏恒太照明股份有限公司	江苏银行股份有限公司南通港闸支行	50230181001070850	3,500,000.00
合计			14,427,562.16

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金实际使用情况

本公司2024年度募集资金实际使用情况详见附表1《2024年度公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金置换自筹资金情况。

2022年12月5日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金人民币6,683,263.06元（不含税）。截止2024年12月31日上述置换事项实施完毕。

公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。该议案在董事会审批权限以内，无需提交公司股东大会审议。公司已履行了必要的审批程序。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚锡鉴[2022]12号对公司《关于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行了鉴证。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本公司不存在使用闲置资金暂时补充流动资金情况。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况。

为提高闲置募集资金使用效率，恒太照明拟使用不超过人民币5,400.00万元（任意时点使用募集资金进行现金管理购买理财产品的金额合计）的闲置募集资金进行现金管理，该事项已经恒太照明第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议及董事会独立董事专门会议第一次会议审议通过。自公司股东大会审议通过之日起12个月内公司使用募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好的理财产品，包括但不限于银行定期存单、大额存单、协定存款、通知存款或结构性存款及经公司内部决策程序批准的其他低风险理财产品。

截止2024年12月31日交通银行股份有限公司南通开发区支行七天通知存款余额5,000,000.00元，江苏银行股份有限公司南通港闸支行七天通知存款余额3,500,000.00元。

（五）超募资金使用情况（如适用）

本公司不存在超募资金使用的情况。

（六）募集资金使用的其他情况（如适用）

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

因公司战略发展及业务实际需要，提高募集资金投资效率，加快募集资金投资项目的尽快实施，公司拟将“年产500万套LED灯具项目”变更实施主体、实施地点及实施方式，具体变更情况如下：

（1）实施主体由“江苏恒太照明股份有限公司”变更为全资子公司“恒太照明（越南）有限公司”；

（2）实施地点由“南通经济技术开发区吉庆路西、复兴东路北、光电二路东地块”变更为“越南同奈省仁泽县隆寿乡仁泽六工业区6A分区D1路”

（3）实施方式由“原项目实施方式为新建，建设期24个月，通过在南通经济技术开发区吉庆路西、复兴东路北、光电二路东地块建设生产厂房及智能立体仓库，购置装配输送线、防静电工作台、智能检测老化线、半自动螺丝机等生产设备，以及智能立体仓库所需货架、堆垛机、输送机、移载机等设备”变更为“公司在越南同奈省仁泽县隆寿乡仁泽六工业区6A分区D1路购买现有土地及附属厂房，购置装配输送线、防静电工作台、智能检测老化线、半自动螺丝机等生产设备”。

2023年1月13日，公司召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途（年产500万套LED灯具项目实施主体、实施地点及实施方式变更）的议案》，公司独立董事已发表明确同意的独立意见，上述议案于2023年2月3日经公司2023年第一次临时股东大会决议公告审议通过。

截止2024年12月31日，公司“年产500万套LED灯具项目”的募集资金已使用104,057,577.59元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司与越南子公司、保荐机构、胡志明交行等签署募集资金四方监管协议，为符合越南政府对外商投资注册资本金监管要求，公司要求募集资金需先从国内募集资金三方监管账户支付至越南交行资本金账户后一周内必须转账至胡志明交行的募集资金四方监管账户。

公司董事会秘书及持续督导机构在对2024年半年报中募集资金投资项目情况进行自查时发现，2024年1月18日公司从兴业银行南通分行募集资金账户支付36,036,500.00元（折合500万美元）投资款转至胡志明交行资本金账户，由于财务部人员疏忽未按公司要求将该笔募集资金及时

转入胡志明交行的募集资金四方监管账户，而是从资本金账户转入公司在越南当地开户银行BIDV银行对募投项目进行支付，其中2024年1月24日支付CITY FOCUS LIGHTING CO.,LTD（募投项目中购买的土地厂房出让方）400万美元，2024年3月支付募投项目所需设备款100万美元，截止2024年6月30日，上述36,036,500.00元（折合500万美元）资金已使用完毕。

公司未通过募集资金专户存放和使用募集资金的行为不符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》第2.3.2款、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号-募集资金管理》第六条关于募集资金应当存放于募集资金专项账户的规定，不合规存放和使用的募集资金36,036,500.00元占公司募集资金总额的比例为25.85%，占最近一期末经审计净资产的比例为6.37%，但相关募集资金均严格投向募投项目，不存在挪用募集资金或变相改变募集资金用途的情况。

附件：1. 2024年度公开发行股票募集资金使用情况对照表

江苏恒太照明股份有限公司

二〇二五年四月十八日

附表1:

2024年度公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额		123,997,718.07	本报告期投入募集资金总额		39,993,381.05			
变更用途的募集资金总额		105,863,418.07	已累计投入募集资金总额		111,667,025.59			
变更用途的募集资金总额比例		85.38%						
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 500 万套 LED 灯具项目	是	105,863,418.07	36,035,951.05	104,057,577.59	98.29	2024年5月30日	是	否
智能化生产设备技改项目	否	8,048,900.00	2,825,270.00	4,634,858.00	57.58	2025年12月31日	不适用	否
研发中心升级项目	否	10,085,400.00	1,132,160.00	2,974,590.00	29.49	2025年12月31日	不适用	否
合计	-	123,997,718.07	39,993,381.05	111,667,025.59	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)				2023年度公司决定将募投项目“智能化生产设备技改项目”及“研发中心升级项目”的规划建设期延长至2025年12月31日。公司董事会将加强对项目建设进度的监督, 加强对募集资金存放与使用的管理, 从而维护全体股东利益。本次部分募投项目延期是公司根据项目实际情况做出的审慎决定, 仅涉及募投项目进度的变化, 未改变项目的建设内容、实施主体、募集资金用途及投资总额。				
可行性发生重大变化的情况说明				报告期内不存在项目可行性发生重大变化情况。				
募集资金用途变更的情况说明				报告期内不存在募集资金用途变更的情况。				
募集资金置换自筹资金情况说明				本公司报告期不存在以募集资金置换自筹资金情况。				

使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	本公司报告期不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	截止2024年12月31日交通银行股份有限公司南通开发区支行七天通知存款余额5,000,000.00元，江苏银行股份有限公司南通港闸支行七天通知存款余额3,500,000.00元。
超募资金投向	报告期内不存在超募资金。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	报告期内不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况。
募集资金其他使用情况说明	报告期内不存在募集资金使用的其他情况。
注：1. “本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。2. 募集资金计划投资总额=募集资金净额。	



证书序号: 000356

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张增刚



证书号: 04

发证时间:

证书有效期至:

二〇一二年十二月二十二日



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 2365万元

成立日期 2013年11月28日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



登记机关

2024年01月05日

证书编号: 320000264322
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 29 日
 Date of Issuance

秋海英 (320000264322)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

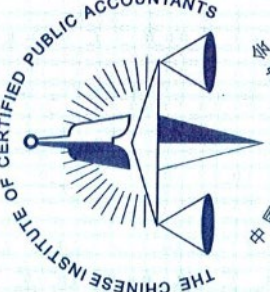
秋海英 (320000264322)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

秋海英 (320000264322)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

秋海英 (320000264322)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

秋海英 (320000264322)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 12 月 29 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 12 月 29 日

姓名 狄海英
 Full name

性别 女
 Sex

出生日期 1985-05-24
 Date of birth

工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
 Working unit

身份证号 42068219850524402X
 Identity card No.



4

证书编号: 3200000264373
No. of certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 06 月 29 日
Date of Issuance

郑龙(320000264373)
您已通过2017年年检
江苏注册会计师协会
JICPA

郑龙(320000264373)
您已通过2018年年检
江苏注册会计师协会
JICPA

郑龙(320000264373)
您已通过2019年年检
江苏注册会计师协会
JICPA

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 郑龙
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1976-10-02
Date of birth

工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
Working unit

身份证号码 320222197610021198
Identity card No.

注册税务师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 06 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 06 月 29 日

11