

深圳市景旺电子股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2022]35297号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况的专项报告	3

深圳市景旺电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市景旺电子股份有限公司（以下简称“景旺电子”）截至2021年12月31日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

景旺电子管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制《前次募集资金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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供景旺电子申请发行可转换公司债券之用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为景旺电子申请发行可转换公司债券的必备文件，随其他文件一起报送。

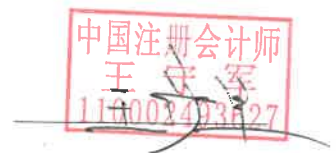
四、鉴证意见

我们认为，景旺电子《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了景旺电子截至2021年12月31日止的前次募集资金使用情况。

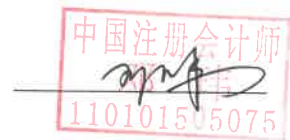
[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



深圳市景旺电子股份有限公司

前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，深圳市景旺电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况的专项报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）2018年发行可转换公司债券募集资金情况

1、前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]878号文核准，景旺电子于2018年7月6日公开发行了9,780,000张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币978,000,000.00元。本次募集资金总额人民币978,000,000.00元，扣除发行费用人民币15,098,000.00元后，实际募集资金净额为人民币962,902,000.00元。

该次募集资金到账时间为2018年7月12日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年7月12日出具“天职业字[2018]17102号”验资报告予以验证。

2、前次募集资金在专项账户的存放情况

根据上海证券交易所有关规定以及《深圳市景旺电子股份有限公司募集资金管理制度》要求，本公司就公开发行可转换公司债券募集资金开设了中国银行深圳西丽支行专项账户（注：《募集资金专户存储三方监管协议》系公司与中国银行股份有限公司深圳南头支行签订，中行深圳西丽支行为其下属分支机构），子公司江西景旺精密电路有限公司（以下简称“江西景旺”）分别在中行深圳西丽支行、宁波银行深圳南山支行开设募集资金专户。上述专户仅用于募集资金的存储和使用。

截至2021年12月31日止，前次募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

项目名称	存放银行	账户性质	银行账户账号	募集资金初始存放金额	截止日余额
江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基电路板产业化项目（二期）	中行深圳西丽支行	募集资金专户	765370610508	962,902,000.00	-
	中行深圳西丽支行	募集资金专户	747170627445	-	-
	宁波银行深圳南山支行	募集资金专户	73010122001577468	-	-
	合计		—	962,902,000.00	=

注 1：公司已完成使用可转债募集资金净额及账户相关利息（212.50 万元）对江西景旺进行增资的事项，对应的募集资金专户 765370610508 已销户并于 2018 年 9 月 22 日披露关于注销部分募集资金专户的公告。

注 2：“江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基电路板产业化项目(二期)”项目已完成，对应的募集资金专户 747170627445、73010122001577468 已销户并于 2021 年 8 月 7 日披露关于注销部分募集资金专户的公告。

（二）2020 年发行可转换公司债券募集资金情况

1、前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1176 号文核准，景旺电子于 2020 年 8 月 24 日公开发行了 17,800,000 张可转换公司债券，每张面值人民币 100 元，发行总额人民币 1,780,000,000.00 元。本次募集资金总额人民币 1,780,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 19,770,754.67 元后，实际募集资金净额为人民币 1,760,229,245.33 元。

该次募集资金到账时间为 2020 年 8 月 28 日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 8 月 28 日出具“天职业字[2020]33669 号”验资报告予以验证。

2、前次募集资金在专项账户的存放情况

根据上海证券交易所有关规定以及《深圳市景旺电子股份有限公司募集资金管理制度》要求，本公司就公开发行可转换公司债券募集资金开设了中国银行深圳西丽支行专项账户（注：《募集资金专户存储三方监管协议》系公司与中国银行股份有限公司深圳南头支行签订，中行深圳西丽支行为其下属分支机构），子公司景旺电子科技（珠海）有限公司（以下简称“珠海景旺”）分别在中行深圳西丽支行、招商银行深圳南山支行开设募集资金专户。上述专户仅用于募集资金的存储和使用。

截至 2021 年 12 月 31 日止，前次募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

项目名称	存放银行	账户性质	银行账户账号	募集资金初始存放金额	截止日余额	
景旺电子科技（珠海）有限公司一期工程—一年产 120 万平方米多层印刷电路板项目	中行深圳西丽支行	募集资金专户	766673939144	1,760,229,245.33	-	
	中行深圳西丽支行	募集资金专户	747173950237	-	102,413,901.89	
			结构性存款（注 2）		250,000,000.00	
	招商银行深圳南山支行	募集资金专户	755951213410703	-	20,154,694.23	
	临时补充流动资金（注 3）				/	200,000,000.00
	临时转至基本户（注 4）				/	498,979.13
合计				<u>1,760,229,245.33</u>	<u>573,067,575.25</u>	

注 1：公司已完成使用可转债募集资金净额及账户相关利息（124.47 万元）对珠海景旺进行增资的事项，对应的募集资金专户 766673939144 已销户并于 2021 年 8 月 31 日披露关于注销部分募集资金专户的公告。

注 2：截至 2021 年 12 月 31 日，子公司珠海景旺使用闲置募集资金在中行深圳西丽支行购买结构性存款 25,000 万元。

注 3：截止 2021 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金待归还金额 20,000 万元。

注 4：由于账号为 766673939144 的募集资金专户销户，该账户对应的利息收入 49.90 万元转入公司基本户并于 2021 年 12 月 31 日留存于该账户。截至本报告出具日，该笔款项已转入账号为 747173950237 的募集资金专户。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

1、截至 2021 年 12 月 31 日止，2018 年发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表，详见本报告附件 1。

2、截至 2021 年 12 月 31 日止，2020 年发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表，详见本报告附件 2。

（二）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2018 年发行可转换公司债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2018 年 7 月 31 日止，公司以自筹资金对募集资金项目先行投入 31,333.34 万元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2018]18714 号”《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 29,178.75 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

2、2020 年发行可转换公司债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2020 年 8 月 31 日止，公司以自筹资金对募集资金项目先行投入 49,896.23 万元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2020]35178 号”《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 47,752.07 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

（三）前次募集资金实际投资项目变更情况

1、2018 年发行可转换公司债券募集资金实际投资项目未发生变更。

2、2020 年发行可转换公司债券募集资金实际投资项目未发生变更。

(四) 闲置募集资金使用情况说明

1、对闲置募集资金进行现金管理的情况

2018年8月6日，公司召开了第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用首次公开发行A股股票募集资金、2018年公开发行可转换公司债券募集资金共计不超过人民币50,000.00万元购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内循环滚动使用。

2019年8月19日，公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意子公司使用首次公开发行A股股票募集资金、2018年公开发行可转换公司债券募集资金共计不超过人民币40,000.00万元购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内循环滚动使用。

2020年8月28日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意子公司使用2018年公开发行可转换公司债券募集资金共计不超过人民币15,000.00万元购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内循环滚动使用。

2020年9月3日，公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用2020年公开发行可转换公司债券募集资金共计不超过人民币130,000.00万元购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内循环滚动使用。

2021年8月13日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意全资子公司珠海景旺使用2020年公开发行可转换公司债券募集资金共计不超过人民币70,000.00万元购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内循环滚动使用。

截至2021年12月31日止，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为25,000万元，具体情况如下：

序号	产品名称	产品类型	产品发行主体	投资金额 (万元)	产品期限	使用资金
1	结构性存款	保本保最低 收益型	中行深圳西丽支行	5,010.00	2021-12-30 至 2022-4-11	2020年发行可 转换公司债券 募集资金
2	结构性存款	保本保最低 收益型	中行深圳西丽支行	4,990.00	2021-12-30 至 2022-4-12	2020年发行可 转换公司债券 募集资金

序号	产品名称	产品类型	产品发行主体	投资金额 (万元)	产品期限	使用资金
3	结构性存款	保本保最低 收益型	中行深圳西丽支行	7,510.00	2021-12-30 至 2022-2-10	2020 年发行可 转换公司债券 募集资金
4	结构性存款	保本保最低 收益型	中行深圳西丽支行	7,490.00	2021-12-30 至 2022-2-11	2020 年发行可 转换公司债券 募集资金
合计				25,000.00		

2、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司根据业务发展需要和营运资金需求，在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用募集资金不超过 20,000 万元临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期及时归还到募集资金专用账户。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司用于临时补充流动资金的募集资金金额为 20,000 万元。

(五) 尚未使用的前次募集资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，2018 年发行可转换公司债券募集资金已使用完毕。

截至 2021 年 12 月 31 日止，2020 年发行可转换公司债券未使用完毕的募集资金余额为人民币 573,067,575.25 元（含募集资金专户余额 122,568,596.12 元，结构性存款余额 250,000,000.00 元、待归还的临时补充流动资金 200,000,000.00 元、募集资金专户销户临时转至基本户并于报告日前已归还的利息收入 498,979.13 元），占募集资金净额的比重为 32.56%，剩余募集资金将继续用于募集资金投资项目支出。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

1、截至 2021 年 12 月 31 日止，2018 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表，详见本报告附件 3。

2、截至 2021 年 12 月 31 日止，2020 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表，详见本报告附件 4。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

- 1、2018 年发行可转换公司债券募集资金投资项目不存在无法单独核算效益情况。
- 2、2020 年发行可转换公司债券募集资金投资项目不存在无法单独核算效益情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次募集资金不存在用于认购股份的资产。

四、前次募集资金使用情况与已公开披露信息的比较

本公司前次募集资金使用情况与已公开披露信息不存在差异。

五、结论

董事会认为，本公司按 2018 年发行可转换公司债券募集说明书以及 2020 年发行可转换公司债券募集说明书中披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

- 附件：1. 2018 年发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
2. 2020 年发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
3. 2018 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表
4. 2020 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

深圳市景旺电子股份有限公司

董事 董 事 会

2022 年 6 月 27 日

附件 1

2018 年发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

截止日期：2021 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市景旺电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：96,290.20		已累计使用募集资金总额：98,892.84（注1）				
变更用途的募集资金总额：-		各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：-		2021年使用8,310.51				
		2020年使用20,895.80				
		2019年使用30,211.74				
		2018年及以前使用39,474.80。				
投资項目		截止日募集资金累计投资額		項目达到预定可使用状态日期（或截止日項目完工程度）		
承諾投資項目	实际投資項目	募集中前承諾投資金額	实际投資金額			
序号		募集中前承諾投資金額	实际投資金額	实际投資金額与募集中后承諾投資金額的差額		
1	江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基板产业化项目（二期）	江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基板产业化项目（二期）	96,290.20	98,892.84	2,602.64（注2）	2020年6月
	合计	96,290.20	98,892.84	98,892.84	2,602.64	

注 1：已累计使用募集资金总额与各年度使用募集资金直接相加之和在尾数上的差异系四舍五入造成。

注 2：“江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基板产业化项目（二期）”承诺投资总额人民币 96,290.20 万元，截止日累计投入金额人民币 98,892.84 万元，多出 2,602.64 万元系募集资金专户的利息收益用于该项目的支出。

2018 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2021 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市景旺电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益（达产 后年利润总额）	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
				2019年	2020年	2021年		
1	江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基板产业化项目（二期）	不适用	34,328.98	8,115.90	14,066.62	23,979.63	48,084.14	不适用（注 1）
	合计		34,328.98	8,115.90	14,066.62	23,979.63	48,084.14	—

注 1：“江西景旺精密电路有限公司高密度、多层、柔性及金属基板产业化项目（二期）”预计于 2022 年达产，达产后预计可实现年利润总额 34,328.98 万元（税前）。2019 年度至 2021 年度分别实现效益 8,115.90 万元、14,066.62 万元、23,979.63 万元（即利润总额）。

2020 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2021 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市景旺电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

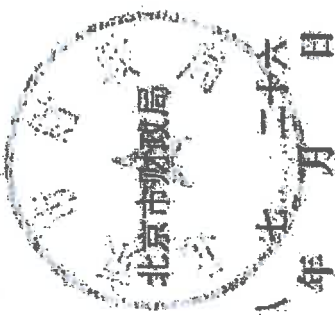
序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益（达产 后年利润总额）	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
				2019年	2020年	2021年		
1	景旺电子科技（珠海）有限公司一 期工程——年产 120 万平方米多层 印刷电路板项目	不适用	36,678.34	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 1）
	合计		36,678.34	---	---	---	---	---

注 1：“景旺电子科技（珠海）有限公司一期工程——年产 120 万平方米多层印刷电路板项目”预计建设完成期为 2023 年 3 月，目前尚未达到预定可使用状态。

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)



名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:



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

北京中德会计师事务所
Beijing Zhongde Accounting Firm

Stamp of the Authorizing Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

2005年10月21日

10



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记

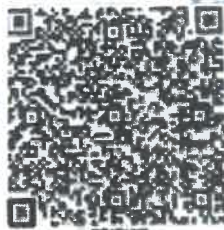
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate: 110002493627

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2005年3月10日



王守军
110002493627
湖北省注册会计师协会



姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号码 Identity card No.



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: 110101505075
 No. of Certificate

批准注册单位: 深圳市注册会计师协会
 Authorized in virtue of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 31 日
 Date of issuance

110101505075
 深圳市注册会计师协会

年 月 日