

## 目 录

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 一、前次募集资金使用情况鉴证报告····· | 第 1—2 页   |
| 二、前次募集资金使用情况报告·····   | 第 3—11 页  |
| 三、证书附件·····           | 第 12—15 页 |

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕5-103号

苏州东山精密制造股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州东山精密制造股份有限公司（以下简称东山精密公司）管理层编制的截至2024年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东山精密公司向特定对象发行A股股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为东山精密公司向特定对象发行股票时的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

## 二、管理层的责任

东山精密公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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东山精密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，东山精密公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了东山精密公司截至2024年6月30日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年九月五日

# 苏州东山精密制造股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

现根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2024年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### (一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准苏州东山精密制造股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕980号），本公司由主承销商天风证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票103,294,850股，发行价为每股人民币28.00元，共计募集资金289,225.58万元，坐扣承销和保荐费用2,216.98万元（不含税金额）后的募集资金为286,875.58万元，已由主承销商天风证券股份有限公司于2020年7月13日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用613.21万元（不含税金额）后，公司本次募集资金净额为286,395.39万元（不含税金额）。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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕5-9号）。

#### (二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

| 开户银行               | 银行账号                | 初始存放金额    | 2024年6月30日余额 | 备注  |
|--------------------|---------------------|-----------|--------------|-----|
| 中国银行股份有限公司盐城盐都支行   | 545680786815        |           | 16,611.64    |     |
| 中国工商银行股份有限公司苏州东山支行 | 1102026619200509291 | 65,322.58 | 1.89         |     |
| 兴业银行股份有限公司苏州分行     | 206610100100756634  |           |              | 已销户 |
| 中国银行股份有限公司苏州东山支行   | 488474935659        | 69,850.00 |              | 已销户 |
| 中国银行股份有限公司苏州东山支行   | 488477507494        |           |              | 已销户 |

| 开户银行               | 银行账号                 | 初始存放金额     | 2024年6月30日余额 | 备注  |
|--------------------|----------------------|------------|--------------|-----|
| 中国银行股份有限公司盐城世纪大道支行 | 511877551169         |            |              | 已销户 |
| 中国进出口银行江苏省分行       | 2040000100000611296  | 79,589.00  |              | 已销户 |
| 国家开发银行苏州市分行        | 32201560002461560000 | 72,114.00  |              | 已销户 |
| 中国农业银行股份有限公司苏州东山支行 | 10539201040019717    |            |              | 已销户 |
| 招商银行股份有限公司苏州分行中新支行 | 757902415010902      |            |              | 已销户 |
| 中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行 | 10538201040184330    |            |              | 已销户 |
| 中国银行股份有限公司盐城世纪大道支行 | 510574878255         |            |              | 已销户 |
| 合计                 |                      | 286,875.58 | 16,613.53    |     |

注：初始存放金额包括从募集资金专户中用于支付发行权益性证券直接相关的直接费用650.00万元（含税）

募集资金余额中募集资金专户中存储16,613.53万元。

## 二、前次募集资金使用情况

2020年7月31日，公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为39,959.14万元，已在2020年度全部使用募集资金进行了置换。

前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

## 三、前次募集资金变更情况

### （一）募集资金投资项目实施地点变更情况

公司于2021年8月10日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点的议案》，增加“年产40万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”的项目实施地点。增加实施地点为苏州吴中经济开发区塘东路88号和苏吴国土2020-WG-16地块（苏州市吴中经济开发区塘东路北侧）。

### （二）募集资金投资项目变更情况

1. 公司于2022年2月17日召开第五届董事会第十九次会议，并于2022年3月8日召开2022年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将前次募集资金投资项目“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”变更为“盐城

维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”。新项目调整后投资总额为 61,565.47 万元，占前次募集资金总额的比例为 21.29%。公司变更项目的原因受 5G 通信建设进度低于预期、下游客户需求放缓等因素的影响，项目投资进度不达预期。考虑到近年来新能源汽车市场快速发展，车载 FPC 产品市场前景广阔，2022 年 2 月公司将“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”变更为“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”。本次募集资金项目变更能够进一步完善公司的产业布局，提升公司对国际领先新能源汽车商的服务能力。

2. 公司于 2024 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第九次会议和 2024 年 5 月 10 日召开的 2023 年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司原募集资金投资项目“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”主要用于移动通讯领域，受国际环境对我国 5G 行业的芯片供应、技术支持、设备采购及市场前景等方面的影响，国内 5G 工程建设进度有所放缓，叠加国内外经济环境和市场需求的变化、行业内部竞争加剧等其他因素，该项目投资进度较慢。近年来，公司聚焦消费电子和新能源业务的“双轮驱动”发展战略，为进一步完善产业布局，增强对下游客户的服务能力，保障募集资金使用效益，公司经审慎考虑后终止“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”，将该项目尚未使用的募集资金用于“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”。

#### **四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明**

详见本报告附件 1 相关说明。

#### **五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

#### **六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明**

##### **(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表**

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

##### **(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

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。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明  
请参见本报告附件 2 相关说明。

## 七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

## 八、闲置募集资金的使用

1. 公司于 2020 年 7 月 31 日召开第五届董事会第三次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司使用不超过 8 亿元闲置募集资金进行现金管理, 使用期限自本事项经董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 包括购买短期 (投资期限不超过一年) 低风险保本型银行理财产品和转存结构性存款、定期存款、通知存款、协定存款等, 在决议有效期内 8 亿元资金额度可滚动使用。截至 2021 年 7 月 29 日, 以上现金管理的资金已经全部到期赎回。

2. 公司于 2021 年 7 月 28 日召开第五届董事会十四次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司使用不超过 5 亿元闲置募集资金进行现金管理, 使用期限自本事项经董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 包括购买短期 (投资期限不超过一年) 低风险保本型银行理财产品和转存结构性存款、定期存款、通知存款、协定存款等, 在决议有效期内 5 亿元资金额度可滚动使用。截至 2022 年 6 月 30 日, 以上现金管理的资金已经全部到期赎回。

3. 公司于 2020 年 7 月 31 日召开第五届董事会第三次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 15 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月。截至 2021 年 7 月 27 日, 以上补充流动资金的闲置募集资金已经全部归还至募集资金专用账户。

4. 公司于 2021 年 7 月 28 日召开第五届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 12 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月。截至 2022 年 6 月 9 日, 以上补充流动资金的闲置募集资金已经全部归还至募集资金专用账户。

5. 公司于 2022 年 6 月 13 日召开第五届董事会第二十三次会议, 审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 10 亿元闲置募集资金暂时

补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2023 年 6 月 9 日，以上补充流动资金的闲置募集资金已经全部归还至募集资金专用账户。

6. 公司于 2023 年 6 月 12 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 2.50 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2024 年 6 月 30 日，以上补充流动资金的闲置募集资金已经全部归还至募集资金专用账户。

### 九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司前次非公开发行股票募集资金总额 289,225.58 万元，扣除不含税发行费用后募集资金净额为 286,395.39 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，前次非公开发行募集资金投资项目累计使用募集资金 270,604.33 万元，尚未使用募集资金 17,278.72 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），占募集资金净额的比例 6.03%。由于近几年宏观经济环境变化影响、5G 工程建设进度低于预期、市场需求下滑等因素影响，为提高募集资金使用效率，公司终止“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”的生产建设，将该项目尚未使用的募集资金（含利息）用于公司“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”。

“年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”、“Multek 印刷电路板生产线技术改造项目”、“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”已完成投入并结项，上述结项项目的募集户销户时共产生节余资金 665.18 万元，金额较小。节余的主要原因为公司审慎使用募集资金和利息收入。

1. 公司于 2023 年 4 月 19 日召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，“年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”及“Multek 印刷电路板生产线技术改造项目”已达到预定可使用状态，同意上述 2 个项目进行结项并将节余募集资金永久补充流动资金，独立董事、监事会以及保荐人发表了明确同意意见。根据《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》等相关规定，节余资金（包括利息收入）占结项项目募集资金净额的比例未达到或者超过 10%。公司使用节余资金无需经股东大会审议通过。

2. “盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”销户时节余募集资金 11.49 万元，公司将其永久补充流动资金。本次节余金额较小，小于 500 万元且低于该项目



募集资金净额的 1%，公司使用节余资金无需履行相关程序。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表  
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1



## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位：苏州东山精密制造股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：289,225.58     |                              |                              |           |           |           | 已累计使用募集资金总额：270,604.33 |           |           |                     |                           |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：84,015.25 |                              |                              |           |           |           | 各年度使用募集资金总额：270,604.33 |           |           |                     |                           |
| 变更用途的募集资金总额比例：29.05%  |                              |                              |           |           |           | 2020 年：87,203.75       |           |           |                     |                           |
|                       |                              |                              |           |           |           | 2021 年：65,800.50       |           |           |                     |                           |
|                       |                              |                              |           |           |           | 2022 年：58,878.74       |           |           |                     |                           |
|                       |                              |                              |           |           |           | 2023 年：49,252.37       |           |           |                     |                           |
|                       |                              |                              |           |           |           | 2024 年 1-6 月：9,468.97  |           |           |                     |                           |
| 投资项目                  |                              |                              | 募集资金投资总额  |           |           | 截止日募集资金累计投资额           |           |           |                     | 项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度） |
| 序号                    | 承诺投资项目                       | 实际投资项目                       | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额    | 募集前承诺投资金额              | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额    | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 |                           |
| 1                     | 年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目 | 年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目 | 80,338.48 | 80,338.48 | 79,798.34 | 80,338.48              | 80,338.48 | 79,798.34 | 540.14[注 1]         | 2022 年 1 月 5 日            |
| 2                     |                              | 盐城维信电子有限公司超精细线路板项目           |           | 22,449.78 | 5,845.98  |                        | 22,449.78 | 5,845.98  | 16,603.80[注 3]      | 不适用                       |
| 3                     | Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目 | Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目 | 65,958.46 | 43,508.68 | 43,312.70 | 65,958.46              | 43,508.68 | 43,312.70 | 195.98[注 2]         | 不适用                       |

|   |                        |                          |           |           |           |           |           |           |             |                 |
|---|------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------------|
| 4 | Multek 印刷电路板生产线技术改造项目  | Multek 印刷电路板生产线技术改造项目    | 72,805.89 | 72,805.89 | 71,858.33 | 72,805.89 | 72,805.89 | 71,858.33 | 947.56[注 1] | 2023 年 4 月 19 日 |
| 5 |                        | 盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目 |           | 61,565.47 | 61,368.30 |           | 61,565.47 | 61,368.30 | 197.17[注 1] | 2023 年 8 月 24 日 |
| 6 | 盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目 | 盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目   | 70,122.75 | 8,557.28  | 8,420.68  | 70,122.75 | 8,557.28  | 8,420.68  | 136.60[注 3] | 不适用             |

[注 1] “年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目” “Multek 印刷电路板生产线技术改造项目” “盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目” 已完成投入并结项，承诺投资金额与实际投资金额差异较小，主要原因系公司在满足项目投入需要的前提下，审慎地使用项目资金，并通过募集资金闲置期间产生的利息收入所致

[注 2] “Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目” 已终止且变更为“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”，承诺投资金额与实际投资金额差异较小，主要原因系公司在满足项目投入需要的前提下，审慎地使用项目资金，并通过募集资金闲置期间产生的利息收入所致

[注 3] 详见本报告三（二）之说明

附件 2

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位：苏州东山精密制造股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目<br>项目名称               | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益                     | 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 |
|----|------------------------------|----------------|--------------------------|----------|-----------|-----------|--------------|-----------|----------|
|    |                              |                |                          | 2021 年   | 2022 年    | 2023 年    | 2024 年 1-6 月 |           |          |
| 1  | 盐城维信电子有限公司超精细线路板项目           | 不适用            | 项目完全达产后年净利润 16,895.64 万元 | 不适用      | 不适用       | 不适用       | 不适用          | 不适用       | 不适用      |
| 2  | 年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目 | 76.04%         | 项目完全达产后年净利润 11,261.98 万元 | 不适用      | 30,600.82 | 26,790.14 | 10,377.99    | 67,768.95 | 是        |
| 3  | Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目 | 65.53%         | 项目完全达产后年净利润 7,058.49 万元  | 不适用      | 4,324.58  | 4,856.72  | 1,678.42     | 10,859.72 | 否[注]     |
| 4  | Multek 印刷电路板生产线技术改造项目        | 78.71%         | 项目完全达产后年净利润 9,339.87 万元  | 不适用      | 9,349.58  | 9,418.20  | 4,495.13     | 23,262.91 | 是        |
| 5  | 盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目     | 55.94%         | 项目完全达产后年净利润 17,166.21 万元 | 不适用      | 不适用       | 2,739.23  | 3,032.61     | 5,771.84  | 是        |
| 6  | 盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目       | 不适用            | 项目完全达产后年净利润 10,466.94 万元 | 不适用      | 不适用       | 不适用       | 不适用          | 不适用       | 不适用      |

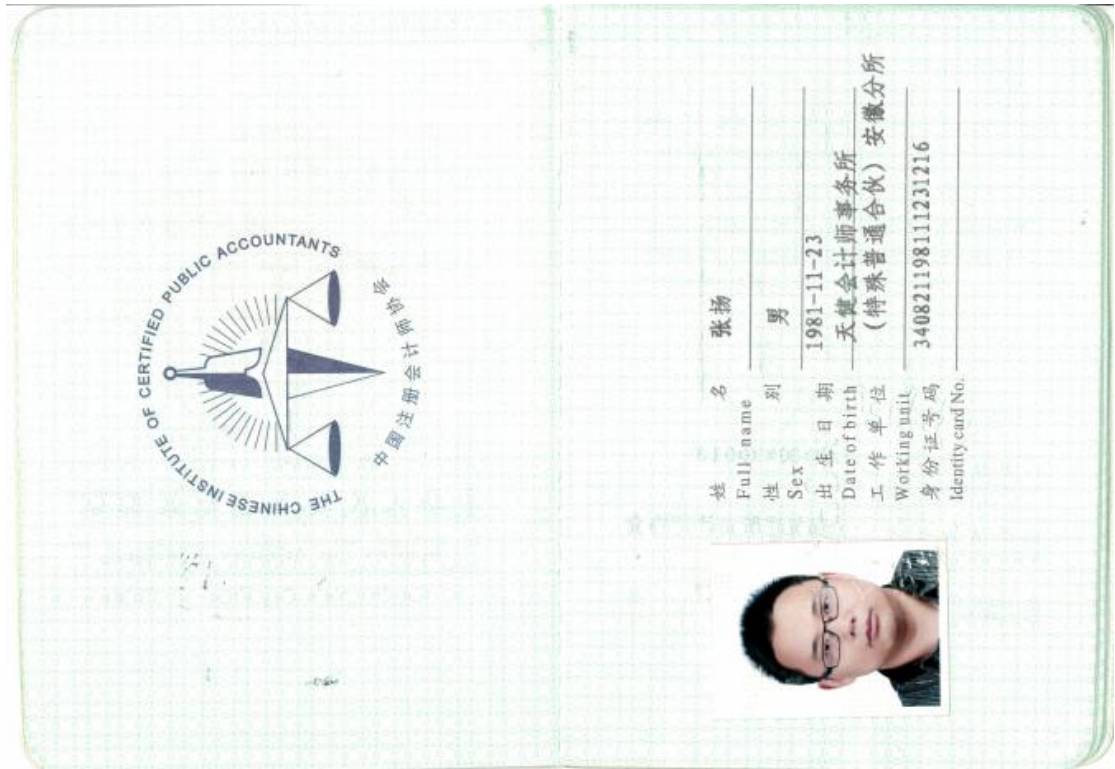
[注] 详见本报告三（二）之说明



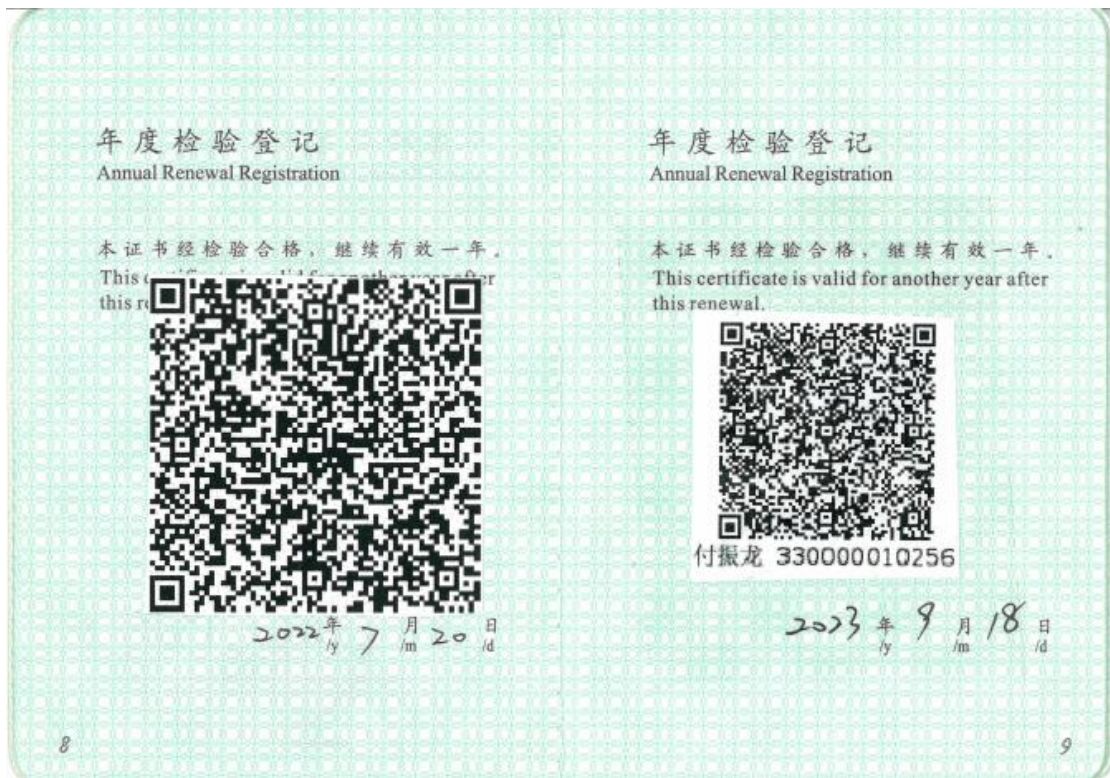
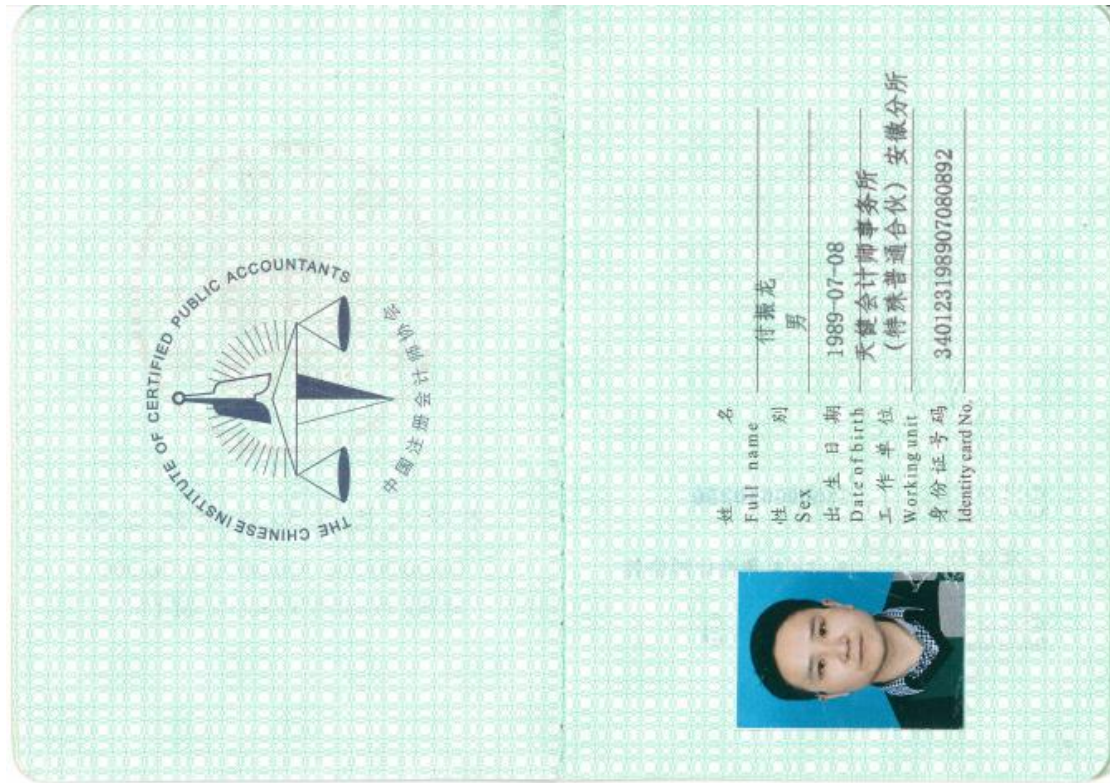
国家企业信用信息公示系统网址: 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过 国家市场监督管理总局监制

仅为苏州东山精密制造股份有限公司向特定对象发行A股股票之目的而提供文件的复印件, 仅于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为苏州东山精密制造股份有限公司向特定对象发行 A 股股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张扬是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为苏州东山精密制造股份有限公司向特定对象发行 A 股股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明付振龙是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。