

崇达技术股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

天健会

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—13 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕7-558号

崇达技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的崇达技术股份有限公司（以下简称崇达技术公司）董事会编制的截至2019年12月31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

本鉴证报告仅供崇达技术公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为崇达技术公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

崇达技术公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》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崇达技术公司董事会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，崇达技术公司董事会编制的《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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了崇达技术公司截至2019年12月31日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十八日

崇达技术股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2019 年 12 月 31 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

1. 首次公开发行股票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证监许可〔2016〕1641 号文核准，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网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,000.00 万股，发行价为每股人民币 16.31 元，共计募集资金 81,550.00 万元，坐扣承销和保荐费用 5,708.50 万元（含税）后的募集资金为 75,841.50 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2016 年 9 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,459.11 万元（含税），募集资金发行费用的进项税金 403.61 万元从公司一般账户中支付，公司本次募集资金净额为 74,786.00 万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（瑞华验字〔2016〕48290001 号）。

2. 公开发行可转换公司债券募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕2095 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司组织发行可转换公司债券 8,000,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行。该次发行的可转换公司债券采用向股权登记日（2017 年 12 月 14 日）收市后登记在册的发行人原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过深交所交易系统发售的方式进行。该次发行共计募集资金 80,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 848.00 万元后的募

集资金为 79,152.00 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2017 年 12 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 168.00 万元后，公司本次募集资金净额为 78,984.00 万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验证报告》（瑞华验字〔2017〕48290003 号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 首次公开发行股票募集资金专户存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行股票募集资金专户在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019 年 12 月 31 日余额	备注
中国银行股份有限公司深圳西丽支行	771868135112			已销户
中国银行股份有限公司江门高新科技支行	726368020263			已销户
中国银行股份有限公司深圳西丽支行	744567903246	75,841.50		已销户
合 计		75,841.50		

2. 公开发行可转换公司债券募集资金专户存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换公司债券募集资金专户在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

单位	开户银行	银行账号	初始存放金额	2019 年 12 月 31 日余额	备注
崇达技术股份有限公司	中国银行股份有限公司深圳西丽支行	774469839450	79,152.00	92.50	
崇达技术股份有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729201702957		0.17	
深圳崇达多层线路板有限公司	中国银行股份有限公司深圳西丽支行	764069862411		6,108.43	
江门崇达电路技术有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729201702310		164.65	

单位	开户银行	银行账号	初始存放金额	2019年12月31日余额	备注
大连崇达电路有限公司	中国农业银行股份有限公司大连经济技术开发区分行	34167001040072479		5,282.41	
合 计			79,152.00	11,648.16	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1、2。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

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

单位：人民币万元

投资项目	项目总投资	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
小批量 PCB 生产基地（二期）建设项目	77,876.00	74,786.00	75,960.95	1,174.95	募集资金存款及理财产品利息
崇达技术总部运营及研发中心	41,785.09	26,984.00	6,723.29	20,260.71	项目正在建设中，尚未使用完毕
超大规格印制线路板技术改造项目	20,000.00	20,000.00	10,352.88	9,647.12	项目正在建设中，尚未使用完毕
高多层线路板技术改造项目	21,939.11	20,000.00	14,113.79	5,886.21	项目正在建设中，尚未使用完毕
补充流动资金	12,000.00	12,000.00	12,000.00		
合 计	173,600.20	153,770.00	119,150.91	-34,619.09	

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

（一）本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

（二）募投项目先期投入及置换情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2016 年 11 月 8 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《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》，同意使用募集资金 27,746.48 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的实际情况进行了专项审核，并由其出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字〔2016〕48290011 号）。

2. 公开发行可转换公司债券募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2018 年 1 月 29 日，公司第三届董事会第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》，同意使用募集资金 6,152.65 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的实际情况进行了专项审核，并由其出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字〔2018〕48290001 号）。

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 3、4。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

1. 崇达技术总部运营及研发中心建设项目

该项目因不直接与效益相关，无法单独核算效益。该项目的建设可进一步扩大深圳崇达及崇达技术的办公和研发面积，为员工提供一个良好的办公和研发环境，吸引更多、更好的人才为公司服务；为公司提供自有稳定的办公研发场所，避免因房屋租赁到期而影响公司生产办公和研发，减少公司租金支出；为公司提供稳定的研发场所，从而进一步提升研发实力，持续推进公司产品创新；同时本项目的建设将大大提升崇达技术形象，凸显崇达技术高科技企业的形象，提高公司知名度。

2. 补充流动资金项目

补充流动资金项目因不直接与效益相关，无法单独核算效益。该项目将有效降低公司的财务运营成本，进一步提升整体盈利水平，增强公司竞争实力，增强公司长期可持续发展能力。

(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

小批量 PCB 生产基地(二期)建设项目累计实现效益低于承诺实现效益 20%以上, 主要系该项目产能爬坡尚未满产、产品结构调整、部分客户处于产品导入期、中美贸易摩擦等因素影响所致。

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中用于认购股份的资产运行的情况。

八、闲置募集资金的使用

(一) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 3 月 9 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分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 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金, 用于与公司主营业务相关的生产经营等, 使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司在规定期限内实际使用了 3,700 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 2018 年 2 月 22 日, 公司归还了暂时补充流动资金 3,700 万元至募集资金专户。

2018 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司(含下属全资子公司)使用不超过人民币 3 亿元(其中 1 亿元为首次公开发行股票募集资金, 2 亿元为公开发行可转换公司债券募集资金)的闲置募集资金暂时补充流动资金, 用于与公司主营业务相关的生产经营等, 使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司在规定期限内使用了 24,900 万元闲置募集资金(其中含首次公开发行股票募集资金 5,000 万元, 可转换公司债券募集资金 19,900 万元), 截至 2019 年 3 月 6 日, 公司已将上述补充流动资金全部归还至募集资金专户。

2019 年 3 月 18 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司(含下属全资子公司)使用不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 用于公司与主营业务相关的生产经营等, 使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 31 日止, 公司实际使用了闲置募集资金 26,000 万元暂时补充流动资金。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

2016 年 11 月 28 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过了《关于公司使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》, 同意公司(含下属全资子公司)在不影响正常

经营的情况下，使用不超过人民币 5,000 万元的闲置自有资金和不超过 45,000 万元的闲置募集资金购买商业银行发行的保本型理财产品，有效期为自董事会审议通过之日起二年内有效，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月，在上述额度和限期内，资金可以滚动使用。同时，在单笔金额并且总额度不超过上述范围内，授权公司董事长姜雪飞先生签署相关法律文件，并授权公司管理层负责办理相关事宜。

2018 年 1 月 15 日召开的第三届董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购买理财产品的议案》，同意公司（含下属全资子公司）在不影响正常经营的情况下，使用不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金购买商业银行发行的保本型理财产品，有效期为自董事会审议通过之日起二年内有效，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月，在上述额度和限期内，资金可以滚动使用。同时，在单笔金额并且总额度不超过上述范围内，授权公司董事长姜雪飞先生签署相关法律文件，并授权公司管理层负责办理相关事宜。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品余额为 11,000 万元，具体内容详见下表：

购买主体	购买理财银行	理财名称	理财金额（万元）	产品类型	起息日	购买天数	到期日	年化收益率	预计收益（万元）
深圳崇达	中国银行西丽支行	中银保本理财-人民币按期开放 [CNYAQKF]	2,000	保证收益型	2019/11/26	120	2020/3/25	3.10%	20.38
			4,000		2019/12/30	15	2020/1/14	2.40%	3.95
大连崇达	农行大连经济技术开发区支行	“金钥匙·本利丰”	5,000	保本保证收益型	2019/12/25	19	2020/1/13	2.25%	5.86
合计			11,000						

九、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公开发行可转换公司债券的募集资金存放专项账户的存款余额为 6,481,640.97 元，加上购买理财产品 110,000,000.00 元及暂时补充流动资金 260,000,000.00 元，尚未使用的募集资金余额为 376,481,640.97 元，占募集资金净额的 47.67%。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披

露的内容不存在差异。

- 附件：1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
3. 首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
4. 公开发行可转换公司债券募资金投资项目实现效益情况对照表

崇达技术股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：崇达技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：74,786.00		已累计使用募集资金总额：74,786.00			
变更用途的募集资金总额：无		各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额比例：无		2016 年：32,792.49			
		2017 年：22,350.39			
		2018 年：20,818.07			
		2019 年：0			
投资项目		募集资金投资总额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	截止日募集资金累计投资额		
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	小批量 PCB 生产基地（二期）建设	小批量 PCB 生产基地（二期）建设	74,786.00	74,786.00	1,174.95
			74,786.00	74,786.00	2018.12.31

前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：崇达技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：78,984.00			已累计使用募集资金总额：43,189.96							
变更用途的募集资金总额：无			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：无			2017 年：6,051.54							
			2018 年：26,040.01							
			2019 年：11,098.42							
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	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	崇达技术总部运营及研发中心	崇达技术总部运营及研发中心	26,984.00	26,984.00	6,723.29	26,984.00	26,984.00	6,723.29	-20,260.71	2020.12.31
2	超大规格印制线路板技术改造项目	超大规格印制线路板技术改造项目	20,000.00	20,000.00	10,352.88	20,000.00	20,000.00	10,352.88	-9,647.12	2019.12.31
3	高多层线路板技术改造项目	高多层线路板技术改造项目	20,000.00	20,000.00	14,113.79	20,000.00	20,000.00	14,113.79	-5,886.21	2019.12.31
4	补充流动资金	补充流动资金	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00		2018.1.18
合 计			78,984.00	78,984.00	43,189.96	78,984.00	78,984.00	43,189.96	-35,794.04	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：崇达技术股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		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
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年		
1	小批量 PCB 生产基地(二期)建设项目	67.06%	达产后年均 净利润 18,200 万元	6,212.34	11,450.19	7,274.79	24,937.32	否[注]

[注]：项目未达到预计效益的说明见本报告附注六(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。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）

截至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：崇达技术股份有限公司

实际投资项目		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
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年		
1	崇达技术总部运营 及研发中心	不适用	不适用					不适用
2	超大规格印制线路 板技术改造项目	92.90%	全部建成并达产 后年均净利润 2,528 万元	1,458.14	1,987.31	3,445.45		不适用[注]
3	高多层线路板技术 改造项目	80.85%	全部建成并达产 后年均净利润 2,402 万元	3,348.70	3,487.12	6,835.82		不适用[注]
4	补充流动资金	不适用	不适用					不适用

[注]：承诺效益为项目全部建成并达产后的效益，本项目尚在建设中。



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：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

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：1988年11月21日设立，2011年6月28日转制

说明

证书序号：0007666

- 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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为崇达技术股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。

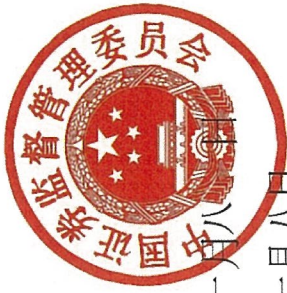


证书序号: 000390

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
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日

仅为崇达技术股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披



营业执照

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）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关

2020年03月31日



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

每年1月1日至6月30日通过系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为崇达技术股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用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。



仅为崇达技术股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明谢军是中国注册会计师, 未经谢军本人书面同意, 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。

姓名	刘恺
性别	男
出生日期	1977-06-15
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号	430105197706151513



证书编号:
No. of Certificate 110101301413

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

发证日期:
Date of Issuance 2018 04 11

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.



刘恺
110101301413
深圳市注册会计师协会

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
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
深圳分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天健会计师事务所
广东分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 27 日



仅为崇达技术股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明刘恺是中国注册会计师, 未经刘恺本人书面同意, 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。