

# 前次募集资金鉴证报告

---

深圳顺络电子股份有限公司

容诚专字[2020]518Z0184号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-10

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]518Z0184 号

深圳顺络电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳顺络电子股份有限公司（以下简称顺络电子公司）董事会编制的截至 2019 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供顺络电子公司为申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为顺络电子公司申请非公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

## 二、董事会的责任

按照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》（证监发行字[2007]500 号）编制《前次募集资金使用情况专项报告》是顺络电子公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对顺络电子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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，后附的顺络电子公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了顺络电子公司截至 2019 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 欧昌献

中国·北京

中国注册会计师： 王艳宾

2020 年 5 月 27 日

## 深圳顺络电子股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的报告

根据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》(证监发行字[2007]500号)的规定,深圳顺络电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)董事会编制了截至2019年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》,具体内容如下:

### 一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准深圳顺络电子股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2017】1035号)核准,深圳顺络电子股份有限公司(以下简称“公司”、“顺络电子”)非公开发行人民币普通股61,140,540股,发行价格为每股人民币18.5元,募集资金总额为1,131,099,990.00元,扣除发行费用17,225,000.00元后,实际募集资金净额为1,113,874,990.00元。2017年8月2日,主承销商在扣除保荐费及承销费后,将剩余的认购资金划转至公司指定的募集资金专项账户内。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2017年8月2日出具了《验资报告》(瑞华验字【2017】48260005号)。

截至2019年12月31日止,公司募集资金使用情况如下:

项目	金额(万元)
募集资金总额	113,110.00
减:已支付发行费用	1,722.50
减:累计使用募集资金	106,703.69
其中:以前年度已使用金额(2017-2018年)	82,193.66
2019年年度使用金额	24,510.03
加:累计募集资金利息	179.18
尚未使用的募集资金余额	4,862.99
减:募集资金暂时补充流动资金净额	4,390.00
募集资金购买理财产品净额	0.00
实际募集资金账户余额	472.99

## 二、前次募集资金实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况对照情况

根据本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）上市公告书披露的募集资金运用方案，“本次发行募集资金扣除发行费用后，将用于新型片式电感扩产项目、新型电子变压器扩产项目、微波器件产业化项目及精细陶瓷产品产业化项目。”

截至2019年12月31日，前次募集资金实际使用情况对照情况见附件1“前次募集资金使用情况对照表”。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司于2017年11月15日召开了2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点暨向控股子公司增资的议案》，同意变更“精细陶瓷产品产业化项目”的实施主体和实施地点，项目原实施主体为深圳顺络电子股份有限公司，现变更为东莞信柏结构陶瓷股份有限公司（以下简称“信柏陶瓷”，系公司之控股子公司），项目实施地点相应由深圳龙华新区观澜大富苑工业区变更为东莞塘厦顺络工业园。本次募集资金投资项目实施主体及实施地点的变更以公司增资信柏陶瓷的方式实现，公司已于2017年12月14日完成以自有资金人民币5,869.50万元及尚未使用的“精细陶瓷产品产业化项目”募集资金余额人民币6,438.50万元（系公司正式实施本次变更实施主体及实施地点时之实际剩余尚未使用的募集资金金额，含利息）向信柏陶瓷增资之相关手续。为规范募集资金管理，保护投资者的权益，公司及信柏陶瓷与保荐机构长城证券、募集资金开户行——中国工商银行股份有限公司东莞塘厦支行于2017年12月22日分别签署了《募集资金三方监管协议》。

### （三）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

前次募集资金项目承诺投资总额111,387.50万元，实际投资总额106,703.69万元，主要差异原因系：

1、新式片式电感扩产项目承诺投资65,207.50万元，实际投资金额为65,256.84万元，差额49.34万元系因公司将募集资金存款利息投入到该项目所致，该项目已完成募集资金投入的承诺。

2、新型电子变压器扩产项目承诺投资 13,580.00 万元，实际投资金额为 13,603.48 万元，差额 23.48 万元系因公司将募集资金存款利息投入到该项目所致，该项目已完成募集资金投入的承诺。

3、微波器件产业化项目承诺投资 17,080.00 万元，实际投资金额为 12,416.11 万元，差额 4,663.89 万元系因微波器件产业化项目投资进度因市场应用及新产品推动预期暂时延后所致。

4、精细陶瓷产品产业化项目承诺投资 15,520.00 万元，实际投资金额为 15,427.26 万元，差额 92.74 万元系为适应精细陶瓷产品市场的新变化，基于审慎投资原则，公司根据订单情况、市场需求情况酌情、合理安排募集资金的使用，以降低投资风险，稳步推进募投项目实施。

#### **（四）已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况**

1、公司不存在募集资金投资项目对外转让的情况。

2、前次募集资金项目先期投入及置换情况

本公司在募集资金实际到位之前，募投项目部分资金已由公司以自筹资金先行投入，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 7 日出具的《关于深圳顺络电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（瑞华核字【2017】48280030 号），截止 2017 年 8 月 2 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 37,254.64 万元。经公司 2017 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过，公司同意以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 37,254.64 万元。

以上公司以募集资金置换预先投入的自筹资金事项已经履行了相应的审批程序，且置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合相关法律、法规及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关监管要求。

#### **（五）闲置募集资金情况说明**

公司于 2017 年 8 月 10 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过 4.50 亿元闲置募集资金补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司保证到期归还到募集资金专用账户。2018 年 7 月 27 日，公司已将暂时

用于补充流动资金的 45,000 万元人民币闲置募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月，

公司 2018 年 1 月 16 日召开的第五届董事会第四次会议及第五届监事会第三次会议审议批准，公司之控股子公司东莞信柏结构陶瓷股份有限公司拟使用闲置募集资金不超过 6,000 万元人民币（含 6,000 万元）暂时补充流动资金。截至 2018 年 5 月 28 日，信柏陶瓷已将暂时用于补充流动资金的 5,500 万元人民币闲置募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

公司于 2018 年 7 月 30 日召开的第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议审议批准，公司拟使用不超过 30,000 万元（含 30,000 万元）人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 26.93%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2019 年 1 月 7 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 30,000 万元人民币闲置募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

公司于 2019 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十二次会议审议批准，公司拟使用不超过 26,000 万元（含 26,000 万元）人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 23.34%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2019 年 7 月 29 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 26,000 万元人民币闲置募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

公司于 2019 年 7 月 31 日召开经公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十五次会议审议批准，公司拟使用不超过 10,000 万元（含 10,000 万元）人民币的闲置募集资金暂时补充其流动资金，占募集资金净额的 8.98%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金暂时补充流动资金余额为 4,390 万元。至 2019 年度审计报告报出前已归还完毕，具体可见公告（公告编号 2020-011）。

2018 年 2 月 8 日，公司召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型银行理财产品的议案》，为提高公司闲置募集资金及闲置自有资金的使用效率，在确保不



影响公司募集资金投资项目和公司正常经营的情况下，同意公司使用部分闲置募集资金和闲置自有资金适时购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，该决议自第五届董事会第五次会议审议通过之日起 12 个月之内有效。用于购买理财产品的闲置募集资金和闲置自有资金总额不超过人民币 30,000 万元（含人民币 30,000 万元），其中使用闲置募集资金不超过人民币 6,000 万元（含人民币 6,000 万元），额度范围内资金可以滚动使用。

使用前次募集资金购买银行理财产品情况如下：

单位：人民币万元

序号	理财产品名称	签约方	资金来源	初始购买金额	投资起始日	产品类型	预计年化收益率	到期收益	是否到期
1	“蕴通财富·日增利”S款	交通银行深圳华强支行	募集资金	3,500	2018-2-12	保本浮动收益型	按协议约定	0.47	是

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 472.99 万元，使用募集资金理财的余额为 0.00 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户存款的明细余额如下：

单位：人民币元

公司名称	类别	募集资金存储银行名称	账号	初始存放金额	期末余额	备注
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	中国建设银行股份有限公司深圳铁路支行	44250100003600001107	206,049,990.00	44,462.35	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	中国农业银行股份有限公司深圳中心区支行	41005000040039823	150,000,000.00	8,726.92	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	中国工商银行股份有限公司深圳水榭春天支行	4000042729100612104	150,000,000.00	689.44	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	交通银行股份有限公司深圳华强支行	443066436012017067114	135,800,000.00	64,775.50	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	招商银行深圳分行华侨城支行	755901464810106	126,150,000.00	2,604,831.36	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	中信银行股份有限公司深圳分行	8110301012700237882	57,870,000.00	18,526.39	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票资金	广东华兴银行股份有限公司	805880100032939	44,650,000.00	413,058.84	活期

股份有限公司	资金	公司深圳分行				存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票 资金	兴业银行深圳科技园支行	338040100100334979	91,380,000.00	50,235.48	活期存款
深圳顺络电子股份有限公司	股票 资金	中国银行深圳观澜支行	777069303081	155,200,000.00	0.00	活期存款
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	股票 资金	中国工商银行股份有限公司东莞塘厦支行	2010028719200407747	64,384,986.30	1,524,549.56	活期存款
合计				1,181,484,976.30	4,729,855.84	

上述募集资金专用账户初始存放金额与募集资金净额之间的差异为前期预付及尚未支付的发行费用及变更募集资金投资项目实施主体导致。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金 106,703.69 万元，尚未使用募集资金总额 4,862.99 万元（其中累计募集资金利息 179.18 万元，暂时用于补充流动资金净额 4,390 万元），占前次募集资金总额的 4.30%，剩余募集资金将继续用于投入承诺的募集资金项目。

公司对募集资金的使用严格履行《募集资金管理制度》规定的申请和审批程序，确保专款专用。

### 三、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对照表详见本报告附件 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）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

微波器件产业化项目以及新型电子变压器扩产项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益原因为：1、本次非公开发行募集资金实际到位时间为 2017 年 8 月，比计划时间晚，同时因为项目涉及到新设备、新技术的选型及引进、调试，所以投资进度整体超过原定时间计划；2、LTCC 项目技术门槛非常高，配合客户开发周期长；3、截至 2019 年 12 月 31 日，微波器件产业化项目投资进度因市场应用及新产品推动预期暂时延后，导致项目至 2019 年 10 月才达到预定可使用

状态。

#### 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

本公司在前次募集资金使用过程中，未涉及以资产认购股权情况。

#### 五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的前次募集资金相关内容与截止 2019 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况报告相符。

深圳顺络电子股份有限公司董事会

二〇二〇年五月二十七日

## 附件 1

前次募集资金使用情况对照表

深圳顺络电子股份有限公司		截至 2019 年 12 月 31 日				金额单位：人民币万元					
募集资金总额		111,387.50				已累计使用募集资金总额：					106,703.69
变更用途的募集资金总额		6,438.50				各年度使用募集资金总额：					
						其中： 2017 年度					61,047.73
变更用途的募集资金总额比例		5.78%				2018 年度					21,145.93
						2019 年度					24,510.03
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	
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	新式片式电感扩产项目	新式片式电感扩产项目	65,207.50	65,207.50	65,256.84	65,207.50	65,207.50	65,256.84	49.34	2018 年 8 月 1 日	
2	新型电子变压器扩产项目	新型电子变压器扩产项目	13,580.00	13,580.00	13,603.48	13,580.00	13,580.00	13,603.48	23.48	2018 年 7 月 1 日	
3	微波器件产业化项目	微波器件产业化项目	17,080.00	17,080.00	12,416.11	17,080.00	17,080.00	12,416.11	-4,663.89	2019 年 10 月 1 日	
4	精细陶瓷产品产业化项目	精细陶瓷产品产业化项目	15,520.00	15,520.00	15,427.26	15,520.00	15,520.00	15,427.26	-92.74	2018 年 10 月 1 日	

	合计	111,387.50	111,387.50	106,703.69	111,387.50	111,387.50	106,703.69	-4,683.81	--
--	----	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------	----

## 附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

深圳顺络电子股份有限公司		截至 2019 年 12 月 31 日					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注	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	
				2017 年度	2018 年度	2019 年度			
1	新式片式电感扩产项目	125%	达产后年平均税后利润 12,543 万元	3,847.95	11,050.53	22,452.12	37,350.60	是	
2	新型电子变压器扩产项目	86%	达产后年平均税后利润 3,604 万元	-326.33	601.47	2,922.24	3,197.38	否	
3	微波器件产业化项目	103%	达产后年平均税后利润 3,595 万元	463.11	1,024.20	1,562.18	3,049.49	否	
4	精细陶瓷产品产业化项目	76%	达产后年平均税后利润 2,604 万元	262.54	1,345.00	4,968.39	6,575.93	是	
合计			--	4,247.27	14,021.20	31,904.93	50,173.40	--	

注：1. 本次非公开发行募集资金实际到位时间为 2017 年 8 月，比计划时间晚，同时因为项目涉及到新设备、新技术的选型及引进、调试，所以投资进度整体超过原定时间计划。  
2. LTCC 项目技术门槛非常高，配合客户开发周期长，目前暂时未达到预计利润，但是未来发展前景广阔。3. 截至 2019 年 12 月 31 日，除微波器件产业化项目投资进度因市场应用及新产品推动预期暂时延后，其他三个项目投资进度已超过 90% 以上。