

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

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕9786 号

浙江晶盛机电股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江晶盛机电股份有限公司（以下简称晶盛机电公司）董事会编制的截至 2021 年 9 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

本鉴证报告仅供晶盛机电公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为晶盛机电公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

晶盛机电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》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晶盛机电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，晶盛机电公司董事会编制的《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了晶盛机电公司截至 2021 年 9 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：

二〇二一年十月二十五日

浙江晶盛机电股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现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》的规定，将本公司截至 2021 年 9 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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1347 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 10,000 万股，发行价为每股人民币 13.20 元，共计募集资金 132,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,030.00 万元后的募集资金为 129,970.00 万元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2016 年 10 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 239.00 万元后，公司本次募集资金净额为 129,731.00 万元。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)验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕426 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金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[注]	2021 年 9 月 30 日余额	备注
中国银行股份有限公司上虞支行	367571630867	129,970.00		募集资金专户
浙江上虞农村合作银行汤浦支行	201000160629164		498.61	募集资金专户
	203000045472571		24,000.00	定期存款

中国建设银行股份有限公司上虞支行	33050165643500000241		5,090.95	募集资金专户
交通银行股份有限公司绍兴上虞支行	294056200018800004630		331.24	募集资金专户
招商银行股份有限公司杭州高新支行	571907334310702		24.70	募集资金专户
	571910685510302		0.00	募集资金专户
中国银行呼和浩特市金桥支行	152471557572		0.00	募集资金专户
合 计		129,970.00	29,945.50	

[注]初始存放金额包括部分尚未支付的发行费用 239.00 万元。扣除发行费用后的募集资金净额为 129,731.00 万元

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。

三、前次募集资金变更情况

(一) 2021 年 8 月 26 日本公司第四届董事会第十五次会议以及 2021 年 9 月 30 日 2021 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司将原募投项目“年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目”中尚未使用完毕的募集资金变更用于建设“高端装备精密零部件智造项目”并将该项目已购入相关机器设备投入新项目使用。原募投项目“年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目”预计投资募集资金 25,038.08 万元，此次变更金额占前次非公开发行募集资金总额的 19.30%。

变更原因：公司投资建设“年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目”过程中，发现市场上的管式 PECVD 设备比公司的平板式 PECVD 设备具有更强的技术优势，且公司拟与应用材料公司合作切入丝网印刷设备，公司根据经营发展的实际情况及市场情况，决定不再继续投入建设“年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目”。公司近几年购置了先进机床设备和表面处理装备，聚焦高端装备市场，实现半导体零部件的本土化产业链供给。通过建设自有核心零部件生产加工产线能够强化公司高端半导体和光伏装备制造加工的核心技术优势，公司决定将“年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目”变更为“高端装备精密零部件智造项目”，并将该项目已购入相关机器设备投入新项目使用。

公司于 2021 年 8 月 27 日和 2021 年 10 月 1 日对此次变更进行了公告。

(二) 2021 年 8 月 26 日本公司第四届董事会第十五次会议以及 2021 年 9 月 30 日 2021

年第一次临时股东大会审议通过，同意公司将原募投项目“年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目”中尚未使用完毕的募集资金 40,103.10 万元变更用于建设“年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）”，由公司全资子公司宁夏晶环新材料科技有限公司实施该项目。此次变更金额占前次非公开发行募集资金总额的 30.91%。

变更原因：公司通过对设备进行技术研发和创新，目前批量生产的蓝宝石晶体生长设备主要为 250kg 和 300kg，相比规划的 150kg 蓝宝石晶体生长设备，降低了厂房建设及设备购置等固定资产投资，提高了生产效率。预计“年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目”达产后整体产能可实现年产 5,000 万 mm 蓝宝石晶体（折合 2 英寸计算）的目标。因此公司根据蓝宝石材料业务的实际发展情况，出于优化资源配置和提高募集资金使用效率考虑，决定不再继续投资建设“年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目”，并将该项目原预计投入募集资金 40,103.10 万元用于投资建设“年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）”。

公司于 2021 年 8 月 27 日和 2021 年 10 月 1 日对此次变更进行了公告。

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

项 目 名 称	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资总 额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	差异原因
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目	40,103.10			不适用	该项目已终止并变更为“年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）”
年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）		40,103.10		-40,103.10	尚未开始投资
年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目	25,038.08			不适用	该项目已终止并变更为“高端装备精密零部件智造项目”并将该项目已购入相关机器设备投入新项目使用
高端装备精密零部件智造项目		25,038.08	18,786.49	-6,251.59	投资建设阶段
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目	34,589.53	34,589.53	12,009.73	-22,579.80	投资建设阶段
年产 1,200 万片蓝宝石切磨抛项目	13,037.97	13,037.97	6,408.44	-6,629.53	投资建设阶段
补充流动资金	16,962.32	16,962.32	17,053.07	90.75	利息收益
合 计	129,731.00	129,731.00	54,257.73		

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

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

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金投资项目除补充流动资金项目无法核算效益，其他项目不存在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

截至 2021 年 9 月 30 日，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%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2021 年 9 月 30 日，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

根据公司 2019 年 12 月 4 日第三届董事会第三十四次会议通过的决议，公司拟使用额度不超过人民币 50,000.00 元的闲置募集资金用于购买金融机构发行的短期保本理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2021 年 9 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买保本理财产品 4,000.00 万元。

根据公司 2020 年 11 月 5 日第四届董事会第八次会议通过的决议，同意使用部分闲置募集资金 50,000.00 万元用于暂时补充流动资金。截至 2021 年 9 月 30 日，公司使用闲置募集资金补充流动资金 50,000.00 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金结余 29,945.50 万元存放于银行账户，结余 4,000.00 万元购买保本理财产品，结余 50,000.00 万元暂时补充流动资金，尚未实际投

入承诺项目的前次募集资金共 83,945.50 万元占前次募集资金总额的 64.71%。

根据公司 2021 年 8 月 26 日第四届董事会第十五次会议通过的决议,同意公司使用募集资金 10,000.00 万元增资全资子公司内蒙古晶环电子材料有限公司,用于实施“年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目”,使用募集资金 7,000 万元增资全资子公司浙江晶瑞电子材料有限公司,用于实施“年产 1,200 万片蓝宝石切磨抛项目”,其余尚未实际投入承诺项目的募集资金共 66,945.50 万元(含利息及理财收益)将按计划投入募集资金项目。

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. 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

浙江晶盛机电股份有限公司

二〇二一年十月二十五日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：129,731.00						已累计使用募集资金总额：54,257.73（不含购买的理财产品 4,000.00 及暂时补充流动资金 50,000.00）				
变更用途的募集资金总额：65,141.18						各年度使用募集资金总额（不包含购买理财产品及暂时补充流动资金）：				
变更用途的募集资金总额比例：50.21%						2016年：0.00；2017年：26,348.69；				
						2018 年：17,318.83；2019 年：461.21				
						2020 年：0.00；2021 年 1-9 月：10,129.00				
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 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目	年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目	40,103.10			40,103.10			不适用	项目已变更
		年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）		40,103.10			40,103.10		-40,103.10	2022 年 12 月 31 日

2	年产 30 台/套 高效晶硅电池 装备项目	年产 30 台/套高 效晶硅电池装备 项目	25,038.08			25,038.08			不适用	项目已变更
		高端装备精密零 部件智造项目		25,038.08	18,786.49		25,038.08	18,786.49	-6,251.59	2024 年 3 月 31 日
3	年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒 生产项目	年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产 项目	34,589.53	34,589.53	12,009.73	34,589.53	34,589.53	12,009.73	-22,579.80	2022 年 12 月 31 日
4	年产 1200 万 片蓝宝石切磨 抛项目	年产 1200 万片蓝 宝石切磨抛项目	13,037.97	13,037.97	6,408.44	13,037.97	13,037.97	6,408.44	-6,629.53	2022 年 12 月 31 日
5	补充流动资金	补充流动资金	16,962.32	16,962.32	17,053.07	16,962.32	16,962.32	17,053.07	90.75	不适用
6		暂时补充流动资 金		50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00		不适用
7		银行理财产品		4,000.00	4,000.00		4,000.00	4,000.00		不适用

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

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			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月		
1	年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目	[注 1]	-	-	-	-	-	-	-
2	年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）	尚未开始投资	[注 2]	-	-	-	-	-	-
3	年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目	[注 3]	-	-	-	-	-	-	-
4	高端装备精密零部件智造项目	投资建设阶段	[注 4]	-	-	-	-	-	-
5	年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目	投资建设阶段	[注 5]	-	-	-	-	-	-
6	年产 1200 万片蓝宝石切磨抛项目	投资建设阶段	[注 6]	-	-	-	-	-	-
7	补充流动资金	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-

[注 1] 该项目完全达产后，项目预计可实现年收入约 69,096.00 万元，利润总额 22,909.02 万元，项目投资内部收益率为 32.24%。截至 2021 年 9 月 30 日，项目尚未实施。公司决定将该项目变更为“年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）”，故该项目不存在截止日投资项目累计产能利用率和效益

[注 2] 该项目达产后年产 600 万片 4 英寸蓝宝石晶片，预计年增营业收入约 30,900.00 万元，年增净利润 3,128.94 万元，投资内部收益率

为 12.05%

[注 3]该项目完全达产后，项目预计可实现年收入约 30,000.00 万元，年均利润总额 10,808.50 万元，项目投资内部收益率为 29.83%。截至 2021 年 9 月 30 日，项目尚未实施完毕。公司决定将原项目变更为“高端装备精密零部件智造项目”，并将该项目已购入相关机器设备投入新项目使用，故不存在截止日投资项目累计产能利用率和效益

[注 4] 该项目达产后预计年产高端装备零部件 18,500 件，预计年增营业收入约 40,000.00 万元，年增净利润 8,995.30 万元，投资内部收益率为 29.16%

[注 5]该项目完全达产后，项目预计可实现年收入约 82,012.00 万元，利润总额 28,944.00 万元，项目投资内部收益率为 26.86%

[注 6]该项目完全达产后，项目预计可实现年收入约 55,800.00 万元，利润总额 9,142.50 万元，项目投资内部收益率为 16.20%