

## 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—12 页

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕187号

苏州恒铭达电子科技有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州恒铭达电子科技有限公司（以下简称恒铭达公司）管理层编制的截至2022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

本鉴证报告仅供恒铭达公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为恒铭达公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

## 二、管理层的责任

恒铭达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恒铭达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，恒铭达公司管理层编制的《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，如实反映了恒铭达公司截至2022年12月31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：

二〇二三年二月二十八日

# 苏州恒铭达电子科技有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

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2022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〔2018〕2061号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,037.8003万股，发行价为每股人民币18.72元，共计募集资金56,867.62万元，坐扣承销和保荐费用3,420.56万元后的募集资金为53,447.06万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2019年1月29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819.95万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为52,627.11万元。上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（大信验字〔2019〕第3-00002号）。

##### 2. 非公开发行股票募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准苏州恒铭达电子科技有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2778号），本公司由主承销商国金证券股份有限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1,741.2935万股，发行价为每股人民币20.10元，共计募集资金35,000.00万元，坐扣承销和保荐费用390.00万元后的募集资金为34,610.00万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2021年8月16日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用100.80万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为34,509.20万元。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〔2021〕452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 2022 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：

金额单位：人民币万元

| 开户银行               | 银行账号                  | 初始存放<br>金额 | 2022 年 12 月<br>31 日余额 | 备注    |
|--------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-------|
| 中信银行股份有限公司苏州分行     | 8112001013600447450   | 38,716.00  | 10,503.82             |       |
| 交通银行股份有限公司昆山分行     | 325391450018800031978 | 8,693.11   | 18.71                 |       |
| 华夏银行股份有限公司昆山支行     | 12459000000536740     | 5,218.00   |                       | 已注销   |
| 华夏银行股份有限公司昆山支行     | 12459000000563785     |            | 44.73                 |       |
| 中国银行股份有限公司惠州惠阳支行   | 654872197667          |            | 9.23                  |       |
| 招商银行股份有限公司惠州惠阳支行   | 752900355710616       |            | 122.40                |       |
| 中国工商银行股份有限公司昆山支行   | 1102023561000002842   |            | 6,100.00              | 结构性存款 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行 | 89070166832238530     |            | 9,000.00              | 结构性存款 |
| 招商银行股份有限公司惠州惠阳支行   | 75290035577800017     |            | 1,000.00              | 结构性存款 |
| 合 计                |                       | 52,627.11  | 26,798.88             |       |

2. 非公开发行股票募集资金专户存放情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司非公开发行股票募集资金专户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<br>金额 | 2022 年 12 月<br>31 日余额 | 备注 |
|--------------------|---------------------|------------|-----------------------|----|
| 兴业银行股份有限公司昆山支行     | 206650100100181403  | 20,000.00  | 1,364.97              |    |
| 中国工商银行股份有限公司昆山巴城支行 | 1102232829000065064 | 14,509.20  | 2.66                  |    |
| 中国农业银行股份有          | 10530401040053687   |            | 0.33                  |    |

| 开户银行                            | 银行账号                  | 初始存放<br>金额 | 2022 年 12 月<br>31 日余额 | 备注    |
|---------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-------|
| 限公司昆山巴城支行                       |                       |            |                       |       |
| 交通银行股份有限公司<br>昆山分行              | 391680666013000153438 |            |                       |       |
| 中信银行股份有限公司<br>昆山高新技术产业<br>开发区支行 | 8112001014600614350   |            |                       |       |
| 苏州银行股份有限公司<br>昆山支行              | 52441800000408        |            | 8,000.00              | 结构性存款 |
| 苏州银行股份有限公司<br>昆山支行              | 52087300000383        |            | 5,000.00              | 结构性存款 |
| 苏州银行股份有限公司<br>昆山支行              | 52999200000378        |            | 4,000.00              | 结构性存款 |
| 苏州银行股份有限公司<br>昆山支行              | 52443500000387        |            | 3,000.00              | 结构性存款 |
| 中国工商银行股份有<br>限公司昆山支行            | 1102023561000002842   |            | 1,000.00              | 结构性存款 |
| 合 计                             |                       | 34,509.20  | 22,367.95             |       |

## 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 和附件 2。

## 三、前次募集资金变更情况

本公司于 2019 年 4 月 17 日召开 2018 年度股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点并使用募集资金购买土地使用权的议案》，募集资金投资项目“电子材料与器件升级及产业化项目-电子材料与器件升级扩产”的实施地点由“昆山市巴城镇石牌塔基路 1568 号”变更为“昆山市巴城镇石牌塔基路 1568 号、昆山市巴城镇毛许路路段”，并使用募集资金通过招拍挂方式购买昆山市巴城镇毛许路路段工业用地用于建设募投项目。

本公司于 2019 年 8 月 19 日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体、实施地点暨对子公司增资的议案》，募投项目“电子材料与器件升级及产业化项目-电子材料与器件升级扩产”的实施主体由“苏州恒铭达电子科技有限公司”变更为“苏州恒铭达电子科技有限公司和惠州恒铭达电子科技有限公司”，实施地点增加惠州市惠阳经济开发区沿河路地段（厂房）。

本公司于 2020 年 6 月 17 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募

集资金专项账户的议案》，同意为提升募集资金管理效率，公司拟将原华夏银行昆山支行募集资金专项账户（账号：12459000000536740）内的募集资金本息余额全部转入华夏银行昆山支行的募集资金专项账户（账号：12459000000563785），并注销上述原华夏银行昆山支行募集资金专项账户。截至2022年12月31日，账号12459000000536740账户已注销，账号12459000000563785账户已启用，新的《募集资金三方监管协议》已签订。

#### **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**

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资金额存在差异，原因系募投项目尚在建设中。

#### **五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

本公司于2019年2月21日召开第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，使用募集资金置换预先已投入“电子材料与器件升级及产业化项目一现有生产车间技改”募投项目的自筹资金3,375,724.73元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了《苏州恒铭达电子科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（大信专审字〔2019〕第3-00027号）。以上资金于2019年3月18日置换完毕。

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

#### **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3和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**

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**

前次募集资金投资项目不存在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**

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份资产运行的情况。

## **八、闲置募集资金的使用**

本公司于 2019 年 3 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司在确保不影响正常运营和资金安全的前提下，使用不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，期限自 2019 年度第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。

本公司于 2020 年 2 月 10 日召开 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司在确保不影响正常运营和资金安全的前提下，使用不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，期限自 2020 年度第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。

本公司于 2021 年 9 月 10 日召开 2021 年第三次临时股东大会，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》，同意公司根据募投项目的建设进度及实际资金安排，在确保不影响募集资金投资计划正常使用的前提下，继续使用不超过 80,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过 12 个月的低风险短期理财产品，期限自 2021 年度第三次临时股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。

本公司于 2022 年 2 月 8 日召开 2022 年第一次临时股东大会，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》，同意公司根据募投项目的建设进度及实际资金安排，在确保不影响募集资金投资计划正常使用的前提下，继续使用不超过 60,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，上述额度内资金可滚动使用。本事项不涉及关联交易，投资期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以暂时闲置募集资金购买结构性存款的实际余额为 37,100.00 万元。

## **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为 49,166.83 万元（包括累计收到的银行存款



利息扣除银行手续费的净额 529.19 万元和累计收到的结构性存款等利息收入 5,528.22 万元)，上述资金全部存放于募集资金专用账户及购买结构性存款的虚拟账户中，占前次募集资金总额的比例为 56.43%。剩余资金主要用于募投项目的投资建设。

#### **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. 非公开发行股票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. 非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

苏州恒铭达电子科技股份有限公司

二〇二三年二月二十八日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州恒铭达电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：52,627.11                 |                         |                         |               |               |            | 已累计使用募集资金总额：30,907.05                                                                     |               |            |                             |                                           |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：无<br>变更用途的募集资金总额比例：无 |                         |                         |               |               |            | 各年度使用募集资金总额：<br>2019 年：2,798.88<br>2020 年：6,965.89<br>2021 年：15,562.34<br>2022 年：5,579.94 |               |            |                             |                                           |
| 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<br>可使用状态日<br>期（或截止日<br>项目完工程<br>度） |
| 序<br>号                           | 承诺投资<br>项目              | 实际投资<br>项目              | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投<br>资金额 | 募集前承<br>诺投资金<br>额                                                                         | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资<br>金额 | 实际投资金额与<br>募集后承诺投资<br>金额的差额 |                                           |
| 1                                | 电子材料与<br>器件升级及<br>产业化项目 | 电子材料与<br>器件升级及<br>产业化项目 | 52,627.11     | 52,627.11     | 30,907.06  | 52,627.11                                                                                 | 52,627.11     | 30,907.05  | 21,720.06                   | 58.73%                                    |

附件 2

前次募集资金使用情况对照表（非公开发行股票）

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州恒铭达电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：34,509.20                 |                                            |                                            |               |               |            | 已累计使用募集资金总额：13,119.83                               |               |            |                             |                                           |
|----------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|------------|-----------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：无<br>变更用途的募集资金总额比例：无 |                                            |                                            |               |               |            | 各年度使用募集资金总额：<br>2021 年：10,693.99<br>2022 年：2,425.84 |               |            |                             |                                           |
| 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<br>可使用状态日<br>期（或截止日<br>项目完工程<br>度） |
| 序<br>号                           | 承诺投资<br>项目                                 | 实际投资<br>项目                                 | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投<br>资金额 | 募集前承<br>诺投资金<br>额                                   | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资<br>金额 | 实际投资金额与<br>募集后承诺投资<br>金额的差额 |                                           |
| 1                                | 昆山市毛许<br>路电子材料<br>及器件、结构<br>件产业化项<br>目（二期） | 昆山市毛许<br>路电子材料<br>及器件、结构<br>件产业化项<br>目（二期） | 24,509.20     | 24,509.20     | 24,509.20  | 24,509.20                                           | 24,509.20     | 3,119.83   | 21,389.37                   | 12.73%                                    |
| 2                                | 补充流动资<br>金                                 | 补充流动资<br>金                                 | 10,000.00     | 10,000.00     | 10,000.00  | 10,000.00                                           | 10,000.00     | 10,000.00  | 0.00                        | 100.00%                                   |
| 合 计                              |                                            |                                            | 34,509.20     | 34,509.20     | 34,509.20  | 34,509.20                                           | 34,509.20     | 13,119.83  | 21,389.37                   |                                           |

附件 3

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 2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州恒铭达电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                 | 截止日投资项目<br>累计产能利用率 | 承诺效<br>益 | 最近三年实际效益   |            |             | 截止日<br>累计实现效益 | 是否达到<br>预计效益 |
|--------|-----------------|--------------------|----------|------------|------------|-------------|---------------|--------------|
| 序号     | 项目名称            |                    |          | 2020 年     | 2021 年     | 2022 年      |               |              |
| 1      | 电子材料与器件升级及产业化项目 | 不适用                | 不适用      | 1, 092. 57 | 2, 061. 30 | 11, 073. 69 | 14, 227. 56   | 是            |

附件 4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（非公开发行股票）

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州恒铭达电子科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                                | 截止日投资项目<br>累计产能利用率 | 承诺效<br>益 | 最近三年实际效益 |        |        | 截止日<br>累计实现效益 | 是否达到<br>预计效益 |
|--------|--------------------------------|--------------------|----------|----------|--------|--------|---------------|--------------|
| 序号     | 项目名称                           |                    |          | 2020 年   | 2021 年 | 2022 年 |               |              |
| 1      | 昆山市毛许路电子材料及器件、<br>结构件产业化项目（二期） | 不适用                | 不适用      | 不适用      | 尚未投产   | 尚未投产   | 尚未投产          | 尚未投产         |
| 2      | 补充流动资金                         | 不适用                | 不适用      | 不适用      | 不适用    | 不适用    | 不适用           | 不适用          |