

募集资金年度存放与使用情况专项报告 的鉴证报告

深南电路股份有限公司
容诚专字[2025]510Z0016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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-4



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]510Z0016 号

深南电路股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深南电路股份有限公司（以下简称“深南电路公司”）董事会编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供深南电路公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为深南电路公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是深南电路公司董事会的责任，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

我们的责任是对深南电路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，后附的深南电路公司 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了深南电路公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为深南电路股份有限公司容诚专字[2025]510Z0016号专项报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 周俊超
周俊超

中國註冊會計師
周俊超
350200020151

中国注册会计师: 张鹏鹤
张鹏鹤

中國註冊會計師
張鵬鶴
110100320823

中国注册会计师: 黄静华
黄静华

中國註冊會計師
黃靜華
110100320723

2025年3月11日



深南电路股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将深南电路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2024年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准深南电路股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]4151号）核准，非公开发行人民币普通股（A股）23,694,480股，共计募集资金总额2,549,999,937.60元，扣除与发行有关的费用人民币20,335,154.66元，实际募集资金净额为人民币2,529,664,782.94元。

上述募集资金的到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《深南电路股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第ZI0015号）。

（二）募集资金使用及结余情况

截止2023年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目1,929,795,748.10元，收到闲置募集资金进行现金管理的收益为40,309,252.69元，收到专户存款利息扣除银行手续费的净额为9,695,638.02元，尚未使用的募集资金金额为649,873,925.55元。

2024年度，公司实际使用募集资金106,454,640.60元，收到闲置募集资金进行现金管理的收益为10,315,066.30元，收到专户存款利息扣除银行手续费的净额为550,302.51元。

综上，截止2024年12月31日，公司累计使用募集资金2,036,250,388.70元，尚未使用的募集资金为554,284,653.76元。

二、募集资金存放和管理情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳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》和《上市公司监管指引第2号-上市公司



募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定的要求，并结合公司实际情况，修订了《深南电路股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司于 2023 年 12 月 11 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议修改。公司按照《管理制度》的规定管理募集资金，专户存放、专款专用、严格管理、如实披露。

根据《管理制度》要求，2022 年 1 月 28 日，公司与中国银行深圳上步支行、中国农业银行深圳中心区支行和联合保荐机构国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司分别签署了《募集资金三方监管协议》；2022 年 2 月 23 日，公司与子公司无锡深南电路有限公司（以下简称“无锡深南”）、中国银行深圳上步支行和联合保荐机构国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司分别签署了《募集资金四方监管协议》。

公司于 2023 年 6 月 13 日召开了第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》，同意公司高阶倒装芯片用 IC 载板产品制造项目实施主体由全资子公司无锡深南变更为全资子公司无锡广芯封装基板有限公司（以下简称“无锡广芯”）。2023 年 6 月 15 日，公司与无锡广芯、中国银行深圳上步支行、联合保荐机构国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司重新签署了《募集资金四方监管协议》。

上述募集资金监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金。

截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	币种	存放方式	余额
中国银行深圳上步支行	770577223302	人民币	活期	554,284,653.76
合 计				554,284,653.76

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况



2024 年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 年度，公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

4、闲置募集资金暂时性补充流动资金情况

2022 年 5 月 20 日，公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目资金需求以及在募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 7 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以循环使用，到期或募集资金投资项目需要使用时及时归还至募集资金专用账户。

在上述董事会授权期限内，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2024 年 12 月 31 日，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

5、闲置募集资金进行现金管理情况

2022 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，为提高暂时闲置募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，公司拟使用不超过人民币 10 亿元（含本数）的闲置募集资金购买期限不超过 12 个月（含）的保本型产品。使用期限自董事会审议通过之日起 24 个月内有效，在上述额度内资金可循环滚动使用，到期后归还至募集资金专用账户。

2024 年 12 月 27 日，公司第四届董事会第四次会议和第四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进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，将总额不超过 5.60 亿元（含本数）的闲置募集资金购买期限不超过 12 个月（含）的保本型产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度内资金可滚动使用。

2024 年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的产品均为银行保本型产品，使用额度范围符合要求，不存在影响募投项目建设和募集资金使用的情况。截止 2024 年 12 月 31 日，公司累计取得现金管理收益 5,062.43 万元，已到期赎回的本金和收益均



已归还至募集资金专户。截止 2024 年 12 月 31 日不存在尚未到期的理财产品，公司已按照相关规定履行了信息披露义务。

6、节余募集资金使用情况

2024年度，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

7、超募资金使用情况

2024年度，公司不存在超募资金使用的情况。

8、尚未使用的募集资金用途及去向

截至2024年12月31日，本公司尚未使用的募集资金总额为55,428.47万元，其中存放于公司募集资金专项账户的金额为55,428.47万元。

9、募集资金使用的其他情况

2024 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、公司募集资金投资项目未发生变更情况。

2、公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司第四届董事会第五次会议于 2025 年 3 月 11 日批准报出。

附表1：募集资金使用情况对照表

深南电路股份有限公司董事会

2025年3月11日



附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

编制单位: 深南电路股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额	252,966.48					本年度投入募集资金总额	10,645.46			
报告期内变更用途的募集资金总额	不适用					已累计投入募集资金总额	203,625.04			
累计变更用途的募集资金总额	不适用									
累计变更用途的募集资金总额比例	不适用									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 高阶倒装芯片用 IC 载板产品制造项目	否	180,000.00	180,000.00	10,645.46	130,428.16	72.46	2022 年 9 月 30 日	不适用	不适用	否
2. 补充流动资金项目	否	75,000.00	72,966.48		73,196.88	100.32	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		255,000.00	252,966.48	10,645.46	203,625.04	-	-	-	-	-
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	该项目在报告期内处于爬坡阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									





募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022年2月21日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金42,092.68万元置换预先投入募投项目的自筹资金
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用，详见本报告“三、4”
用闲置募集资金进行现金管理情况	适用，详见本报告“三、5”
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2024年12月31日，尚未使用的募集资金总额为55,428.47万元，全部存在于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：

- 1、“达到预定可使用状态”系指项目连线试生产后，即已能够正常生产出合格产品时。
- 2、补充流动资金的募集资金承诺投资总额和调整后投资额总额的差异系支付相关的发行费用，截止期末累计投入金额与调整后投资总额的差额为-230.40万元，差异原因系专户存款利息扣除银行手续费的净额用于该项目的支出。





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚友

经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 登记机关

业务报告附件专用



2025 年 03 月 05 日



会计师事务所 执业证书

名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：刘维
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010032
 批准执业文号：京财会许可[2013]0067号
 批准执业日期：2013年10月25日



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

证书序号：0022650

说明

- 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：北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 350200020151
 No. of Certificate
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会
 发证日期: 09 年 09 月 05 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日
 2019年3月15日



姓名: 周俊超
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1971-12-27
 Date of birth
 工作单位: 三同会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
 Working unit
 身份证号码: 350204197112274115
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格审查, 通过文号: 粤注协〔2022〕152号。

年 月 日
 年 月 日



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



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年12月25日
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

周俊超 注册会计师
 周俊超
 350200020151
 2020年12月30日
 年 月 日

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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

周俊超 注册会计师
 周俊超
 350200020151
 2020年12月30日
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格审查。



周俊超(350200020151)

年 月 日
 年 月 日



证书编号: 110100320823
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2023 年 12 月 06 日
 Date of Issuance



姓名: 张鹏
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1992-10-14
 Date of birth
 工作单位: 瑞诚会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 412721199210145411
 Identity card No.



张鹏(110100320823), 已通过广东省注册会计师协会2022
 年任职资格审查, 通过文号:粤注协〔2022〕152号。

张鹏(110100320823), 已通过广东省注册会计师协会
 2023 年任职资格审查。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证
 This
 this r



张鹏(110100320823)

年
 after

年 月 日
 /y /m /d

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.

年 月 日
 /y /m /d



姓名: 黄静华
 Full name: Huang Jinghua
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1992-02-06
 Date of birth: 1992-02-06
 工作单位: 容诚会计师事务所
 Working unit: Rongcheng CPAs Firm
 身份证号码: 440682199202061247
 Identity card No.: 440682199202061247



证书编号: 110100320723
 No. of Certificate: 110100320723
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 2021年04月16日
 Date of Issuance: 2021年04月16日

黄静华(110100320723), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格审查。



黄静华(110100320723), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格审查, 通过文惠/惠注协[2022]152号。



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证
 This
 this



黄静华(110100320723)

一年。
 1 year after

年 月 日
 Year Month Day

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.

年 月 日
 Year Month Day

