

募集资金年度存放、管理与使用情况 鉴证报告

深南电路股份有限公司

容诚专字[2026]510Z0008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、管理与使用情况鉴证报告	1-3
2	2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告	1-5

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]510Z0008 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《2025 年度募集资金存放、管理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

本鉴证报告仅供深南电路公司年度报告披露之目的使用，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《上市公司募集资金监管规则》、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、管理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《2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了深南电路公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为深南电路公司容诚专字[2026]510Z0008 号专项报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

周俊超

中国·北京

中国注册会计师：_____

张鹏鹤

2026年3月11日

深南电路股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、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）2025 年度募集资金存放、管理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 ZI10015 号）。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入募投项目 2,036,250,388.70 元，收到闲置募集资金进行现金管理的收益为 50,624,318.99 元，收到专户存款利息扣除银行手续费的净额 10,245,940.53 元，尚未使用募集资金金额为 554,284,653.76 元。

2025 年度，本公司使用募集资金（含将节余募集资金永久补充流动资金的金额）556,494,045.82 元；收到闲置募集资金现金管理收益 1,008,898.64 元；收到专户存款利息扣除银行手续费后的净额 1,200,493.42 元。

综上，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金（含将节余募集资金永久补充流动资金的金额）2,592,744,434.52 元；累计收到闲置募集资金现金管理收益 51,633,217.63 元；累计收到专户存款利息扣除银行手续费后的净额 11,446,433.95 元。经节余募集资金永久补充流动资金后，募集资金余额为 0 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等相关规定的要求，并结合公司实际情况，公司分别于2023年12月11日、2025年8月18日召开2023年第二次临时股东大会、2025年第一次临时股东会审议修订了《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。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。

（二）募集资金监管协议情况

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海通证券股份有限公司（原名国泰君安证券股份有限公司，下同）、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海通证券股份有限公司、中航证券有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。

公司于2023年6月13日召开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、联合保荐机构（国泰海通证券股份有限公司、中航证券有限公司）、中国银行股份有限公司深圳上步支行重新签署了《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监管协议范本不存在重大差异，本公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金。

（三）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金存放专项账户的情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	币种	账户情况
中国银行深圳上步支行	770577223302	人民币	已注销 ^{注1}

注 1：公司第四届董事会第五次会议、2024 年年度股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“高阶倒装芯片用 IC 载板产品制造项目”节余募集资金（包括累计收到的投资收益和银行存款利息，并扣减手续费后的净额，具体金额按转出当日账户实际余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。公司于 2025 年 5 月已注销募集资金专用账户，具体内容详见 2025 年 5 月 23 日披露的《关于注销非公开发行股票募集资金账户的公告》（公告编号：2025-019）。

三、2025 年度募集资金的实际使用情况

（一）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》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2025 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。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2022 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项合计为 42,092.68 万元。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 万元置换公司预先投入募投项目的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核并由其出具了信会师报字[2022]第 ZI10019 号《深南电路股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，独立董事及保荐机构已发表明确同意意见。

2025 年度，本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）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 2025 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。

（五）闲置募集资金进行现金管理情况

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。

报告期内，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。截至 2025 年 12 月 31 日，公司理财产品已全部到期并赎回，累计取得现金管理收益 5,163.32 万元，公司按照相关规定履行了信息披露义务。

（六）节余募集资金使用情况

公司于2025年3月11日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，于2025年4月2日召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“高阶倒装芯片用IC载板产品制造项目”节余募集资金用于永久补充流动资金。报告期内，公司使用“高阶倒装芯片用IC载板产品制造项目”节余募集资金54,764.80万元（包括累计收到的投资收益和银行存款利息并扣减手续费后的净额）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，同时注销相关募集资金专用账户。

（七）超募资金使用情况

2025年度，公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2025年12月31日，本公司不存在尚未使用的募集资金。

（九）募集资金使用的其他情况

2025 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

2025 年度，公司募集资金投资项目未发生变更、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十四次会议于 2026 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
2026 年 3 月 11 日



附表 1:

2025 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	本年度投入募 集资金总额			本年度投入募 集资金总额			项目可行性 是否发生 重大变化			
	募 集 资 金 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 (%) =(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	
55,649.40	252,966.48	不适用	不适用	不适用	72.95	2022 年 9 月 30 日	不适用	不适用	否	
报告期内变更用途的募集资金总额	不适用	不适用	不适用	不适用	100.32	不适用	不适用	不适用	否	
累计变更用途的募集资金总额	不适用	不适用	不适用	不适用	-	不适用	不适用	不适用	不适用	
累计变更用途的募集资金总额比例	不适用	不适用	不适用	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 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 (%) =(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
1. 高阶倒装芯片用 IC 载板产品制造项目	否	180,000.00	180,000.00	884.60	131,312.76	72.95	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
3. 永久补流	-	-	-	54,764.80	54,764.80	-	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	-	255,000.00	252,966.48	55,649.40	259,274.44	-	-	-	-	-
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, 尚未进入完整达产年度, 产能与效益尚未完全释放所致。									
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。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用，详见本报告“三、（四）”
闲置募集资金进行现金管理情况	适用，详见本报告“三、（五）”
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>2025年3月11日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“高阶倒装芯片用IC载板产品制造项目”节余募集资金用于永久补充流动资金。报告期内，公司使用“高阶倒装芯片用IC载板产品制造项目”节余募集资金54,764.80万元（包括累计收到的投资收益和银行存款利息并扣减手续费后的净额）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，同时注销相关募集资金专用账户。</p> <p>该项目结余主要原因如下：</p> <p>①2023年公司根据业务发展需要，将无锡深南持有的涉及封装基板业务的相关资产无偿划转至无锡广芯，划转的封装基板业务包括高阶倒装芯片用IC载板产品制造项目，厂房不在划转范围内，建设厂房部分款项及项目部分阶段性资金需求，先行使用自有资金支付。</p> <p>②募投项目部分合同余款支付时间周期较长，部分尾款尚未支付，公司将按约定继续支付。</p> <p>③在不影响募投项目实施和资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理及活期存款产生了一定的收益。</p> <p>④在项目实施过程中，公司结合下游市场和项目实际情况，在满足现阶段的实际需求前提下，按需增设设备资源，在募集资金计划投入范围内缩减了一定投入金额，该部分金额较小。</p>



尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
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的投资总额的差异系支付相关的发行费用，截至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。
- 3、截至期末已累计投入总额与调整后投资总额的差额为-6,307.96万元，差异原因系公司闲置募集资金现金管理收益和专户存款利息扣除银行手续费后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 容成会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8700.5万元

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

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。）

登记机关



2026年01月08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1001-1至1001-26

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

证书序号：0022698

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》。

会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章



发证机关：北京市财政局

2025年3月24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: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年5月15日
 Date of Issuance

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 Working unit
 身份证号码: 350204197112274011
 Identity card No.

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
有效期至2020年4月30日

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.

2019年3月15日
 5 / 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



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职业资格检查。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年任职业资格检查。通过文号: 粤注协[2022]152号。

101020362092

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年12月30日
 5 / 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.



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职业资格检查。



周俊超(350200020151)

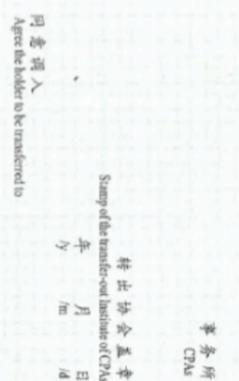
年 月 日
 /y /m /d

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d





证书编号: 110100320823
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2021年12月08日
 Date of Issuance

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用



姓名: 张鹏鹤
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1992-10-14
 Date of birth
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 Working unit
 身份证号码: 412721199210145411
 Identity card No.



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



张鹏鹤(110100320823), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查, 通过文号:粤注协[2022]152号。



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证
 This
 this r



张鹏鹤(110100320823)

年
 after

年 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d