

**广东世运电路科技股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告**

## 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〔2022〕3-443号

广东世运电路科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的广东世运电路科技股份有限公司（以下简称世运电路公司）董事会编制的截至2022年6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

本鉴证报告仅供世运电路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世运电路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

世运电路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世运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，世运电路公司董事会编制的《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，如实反映了世运电路公司截至 2022 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

龙琦

中国注册会计师：

丁晓燕

二〇二二年八月四日

# 广东世运电路科技股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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2022年6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

##### 1. 首次公开发行A股股票募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东世运电路科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕351号），并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商金元证券股份有限公司（以下简称金元证券）采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票8,880万股，发行价为每股人民币15.08元，共计募集资金133,910.40万元，坐扣承销和保荐费用6,660.74万元后的募集资金为127,249.66万元，已由主承销商金元证券于2017年4月20日汇入本公司募集资金监管账户。另减除招股说明书印刷费、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1,500.48万元后，公司本次募集资金净额为125,749.18万元。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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕3-34号）。

##### 2. 2021年公开发行可转换公司债券募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东世运电路科技股份有限公司公开发行可转换公司债券批复》（证监许可〔2020〕3160号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）采用余额包销方式，向社会公众公开发行每张面值为人民币100.00元的可转换公司债券1,000万张，共计募集资金100,000.00万元，坐扣承销和保荐费用600.00万元后的募集资金为99,400.00万元，已由主承销商中信证券于2021年1月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用162.68万元后，公司本次募集资金净额为

99,237.32 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)审验,并由其出具《验证报告》(天健验〔2021〕3-4 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 A 股股票募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 6 月 30 日,本公司首次公开发行 A 股股票募集资金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                 | 初始存放金额     | 2022 年 6 月 30 日<br>余额 | 备注  |
|----------------------|----------------------|------------|-----------------------|-----|
| 中国建设银行股份有限公司鹤山支行     | 44050167070100000233 | 51,000.00  | 0.23                  |     |
| 中国工商银行股份有限公司鹤山共和科技支行 | 2012006229248000189  | 27,749.18  |                       | 已销户 |
| 中国银行股份有限公司江门鹤山共和支行   | 735468609166         | 47,000.00  |                       | 已销户 |
| 合 计                  |                      | 125,749.18 | 0.23                  |     |

注:本公司在中国银行股份有限公司江门鹤山共和支行、中国工商银行股份有限公司鹤山共和科技支行开立的账号为 735468609166 和 2012006229248000189 的募集资金专户已于 2021 年 9 月销户

### 2. 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 6 月 30 日,本公司 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金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                 | 初始存放金额    | 2022 年 6 月 30 日<br>余额 | 备注 |
|----------------------|----------------------|-----------|-----------------------|----|
| 中信银行股份有限公司江门分行       | 8110901011701249331  | 60,000.00 | 31,618.77             |    |
| 中国建设银行股份有限公司鹤山支行     | 44050167070100001168 | 9,400.00  | 12,949.56             |    |
| 中国工商银行股份有限公司鹤山共和科技支行 | 2012006229200066665  | 29,837.32 | 3,037.31              |    |
| 合 计                  |                      | 99,237.32 | 47,605.64             |    |

## 二、前次募集资金使用情况

本公司首次公开发行 A 股股票募集资金使用情况详见本报告附件 1, 本公司 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况详见本报告附件 2。

### 三、前次募集资金变更情况

根据本公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司吸收合并全资子公司鹤山世茂电子科技有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，公司吸收合并全资子公司鹤山世茂电子科技有限公司（以下简称世茂电子公司）。本公司公开发行可转换公司债券的募投项目“鹤山世茂电子科技有限公司年产 300 万平方米线路板新建项目（一期）”实施主体为世茂电子公司，因本次吸收合并事宜的实施，该募投项目的实施主体由世茂电子公司变更为本公司，该项目的投资金额、用途、实施地点等其他事项不变。

### 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

截至 2022 年 6 月 30 日，公司首次公开发行 A 股股票募集资金实际投入 133,054.05 万元，相比承诺投资总额多投入 7,304.87 万元，差异系银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金实际投入 54,080.31 万元，相比承诺投资总额尚有 45,157.01 万元未投入使用，主要系“年产 300 万平方米线路板新建项目（一期）”采购的设备工程款尚未达到合同约定付款期，款项尚未支付。

### 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

本公司首次公开发行 A 股股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 3，本公司 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 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

本公司不存在前次募集资金投资项目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

本公司首次公开发行 A 股股票募集资金投资项目“年产 200 万平方米/年高密度互连积层板、精密多层线路板项目”原预计投产后第一年达产 30%，第二年达产 70%，第三年完全达产，承诺完全达产后预计年净利润 17,160.11 万元。该项目于 2020 年 5 月投产，累计实现收益低于承诺 20%以上，主要原因为：受铜等大宗商品市场价格上涨影响，公司生产所需

主要原材料（如覆铜板、铜球、铜箔等）价格大幅上涨，导致单位生产成本大幅增加；公司以外销为主，主要以美元计价，受美元对人民币汇率持续下跌影响，形成大额汇兑损失；受新冠肺炎疫情影响，生产线客户认证工作有所延后，导致收入较预期有所下降。

## 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用于认购股份的资产。

## 八、闲置募集资金的使用

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第三十三次会议，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。公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过 50,000.00 万元的暂时闲置募集资金购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、保本型约定存款或理财产品。截至 2022 年 6 月 30 日，公司以募集资金进行现金管理的余额为零。

## 九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

### 1. 首次公开发行 A 股股票募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金专户资金合计 133,054.05 万元，2022 年 1-6 月募集资金使用情况如下：

| 金额单位：人民币万元 |        |           |            |
|------------|--------|-----------|------------|
| 项 目        |        | 序号        | 金 额        |
| 募集资金净额     |        | A         | 125,749.18 |
| 截至期初累计发生额  | 项目投入   | B1        | 133,054.05 |
|            | 利息收入净额 | B2        | 7,305.10   |
| 本期发生额      | 项目投入   | C1        |            |
|            | 利息收入净额 | C2        | 0.00       |
| 截至期末累计发生额  | 项目投入   | D1=B1+C1  | 133,054.05 |
|            | 利息收入净额 | D2=B2+C2  | 7,305.10   |
| 应结余募集资金    |        | E=A-D1+D2 | 0.23       |
| 实际结余募集资金   |        | F         | 0.23       |
| 差异         |        | G=E-F     |            |

本公司首次公开发行 A 股股票募集资金剩余资金将用于补充流动资金。

2. 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金专户资金合计 54,080.31 万元，2022 年 1-6 月募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币万元

| 项 目       |        | 序号        | 金 额       |
|-----------|--------|-----------|-----------|
| 募集资金净额    |        | A         | 99,237.32 |
| 截至期初累计发生额 | 项目投入   | B1        | 30,993.75 |
|           | 利息收入净额 | B2        | 1,763.59  |
| 本期发生额     | 项目投入   | C1        | 23,086.56 |
|           | 利息收入净额 | C2        | 685.04    |
| 截至期末累计发生额 | 项目投入   | D1=B1+C1  | 54,080.31 |
|           | 利息收入净额 | D2=B2+C2  | 2,448.63  |
| 应结余募集资金   |        | E=A-D1+D2 | 47,605.64 |
| 实际结余募集资金  |        | F         | 47,605.64 |
| 差异        |        | G=E-F     |           |

本公司 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金剩余资金将继续用于承诺投资项目。

## 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. 首次公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

2. 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

3. 首次公开发行 A 股股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

4. 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

广东世运电路科技股份有限公司

二〇二二年八月四日

首次公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：广东世运电路科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：125,749.18 |                                             | 已累计使用募集资金总额：133,054.05                      |               |               |            |                       |
|-------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|---------------|------------|-----------------------|
| 变更用途的募集资金总额：无     |                                             | 各年度使用募集资金总额：                                |               |               |            |                       |
| 变更用途的募集资金总额比例：无   |                                             | 2017 年：18,199.59      2020 年：37,832.44      |               |               |            |                       |
|                   |                                             | 2018 年：51,794.09      2021 年：5,835.71       |               |               |            |                       |
|                   |                                             | 2019 年：19,392.22      2022 年 1-6 月：无        |               |               |            |                       |
| 投资项目              |                                             | 募集资金投资总额                                    |               |               |            | 项目达到预<br>定可使用状<br>态日期 |
| 序号                | 承诺投资项目                                      | 实际投资项目                                      | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资<br>金额 |                       |
| 1                 | 年产 200 万平方<br>米/年高密度互<br>连积层板、精密<br>多层线路板项目 | 年产 200 万平方<br>米/年高密度互<br>连积层板、精密<br>多层线路板项目 | 108,000.00    | 108,000.00    | 115,304.87 | 7,304.872020 年 5 月    |
| 2                 | 补充流动资金                                      | 补充流动资金                                      | 17,749.18     | 17,749.18     | 17,749.18  | 不适用                   |
| 合 计               |                                             |                                             | 125,749.18    | 125,749.18    | 133,054.05 | 7,304.87              |

注：2019 年 8 月 20 日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于将募投项目建设完成日延迟到 2020 年 4 月末的议案》，“年产 200 万平方米/年高密度互连积层板、精密多层线路板项目”的建设周期为 36 个月，公司以该项目相关批准手续完成日期作为建设周期的起算日，

应于 2019 年 9 月达到预定可使用状态。由于募集资金实际于 2017 年 4 月到账，晚于可开工建设日，导致建设进度延迟。如果以募集资金实际到账时间作为建设周期的起算日，该项目完成日应顺延至 2020 年 4 月。2020 年 4 月 14 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于将募投项目建设完成日延迟到 2020 年 5 月末的议案》，由于 2020 年初新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响，导致该项目建设工期延迟一个月，项目建设完成日推迟到 2020 年 5 月末

2021 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：广东世运电路科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：99,237.32 |                        |                        | 已累计使用募集资金总额：54,080.31  |                        |                     |                            |               |
|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额：无    |                        |                        | 各年度使用募集资金总额：           |                        |                     |                            |               |
| 变更用途的募集资金总额比例：无  |                        |                        | 2021 年：30,993.75       |                        |                     |                            |               |
|                  |                        |                        | 2022 年 1-6 月：23,086.56 |                        |                     |                            |               |
| 投资项目             |                        |                        | 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                 | 募集资金投资总额               |                        | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 |                            |               |
| 1                | 年产 300 万平方米线路板新建项目（一期） | 年产 300 万平方米线路板新建项目（一期） | 募集前承诺投资金额<br>99,237.32 | 募集后承诺投资金额<br>99,237.32 | 实际投资金额<br>54,080.31 | 募集后承诺投资金额的差额<br>-45,157.01 | 2022 年 4 月    |
| 合 计              |                        |                        | 99,237.32              | 99,237.32              | 54,080.31           | -45,157.01                 |               |

首次公开发行 A 股股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：广东世运电路科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                                 | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益                        | 最近三年一期实际效益 |         |          |              | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|---------------------------------|----------------|-----------------------------|------------|---------|----------|--------------|-----------|----------|
| 序号     | 项目名称                            |                |                             | 2019 年度    | 2020 年度 | 2021 年度  | 2022 年 1-6 月 |           |          |
| 1      | 年产 200 万平方米/年高密度互连积层板、精密多层线路板项目 | 84.94%         | 项目达产后，预计年新增净利润 17,160.11 万元 | 不适用        | -224.01 | 1,990.23 | 3,796.87[注]  | 5,563.09  | 否        |
| 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       | 不适用      |

[注] “年产 200 万平方米/年高密度互连积层板、精密多层线路板项目” 2022 年 1-6 月实际效益数据未经审计

2021 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：广东世运电路科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                        | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益                         | 最近三年一期实际效益 |        |        |              | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|------------------------|----------------|------------------------------|------------|--------|--------|--------------|-----------|----------|
| 序号     | 项目名称                   |                |                              | 2019 年     | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 1-6 月 |           |          |
| 1      | 年产 300 万平方米线路板新建项目（一期） | 89.88%         | 项目达产后，稳定期可实现净利润 27,049.05 万元 | 不适用        | 不适用    | 不适用    | -112.62[注 1] | -112.62   | 不适用[注 2] |

[注 1] “年产 300 万平方米线路板新建项目（一期）” 2022 年 1-6 月实际效益数据未经审计

[注 2] “年产 300 万平方米线路板新建项目（一期）” 于 2022 年 4 月达到预定可使用状态，截至 2022 年 6 月 30 日，由于该项目达到预定可使用状态未满一个正常经营年度，故不适用预计效益评价



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

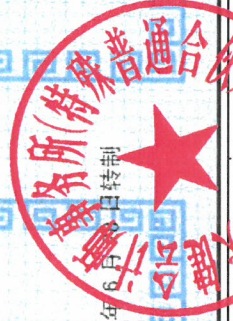
经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月30日改制



证书序号：0007666

## 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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为广东世运电路科技股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



# 营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本)

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关



2022年03月1日

仅为广东世运电路科技股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法营业，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姓 名 龙琦  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1985-01-21  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所  
Working unit  
身份证号码 43252219850121409  
Identity card No

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



仅为广东世运电路科技股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明龙琦是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



有效一年，  
1 year after

龙琦  
330000010110  
深圳市注册会计师协会

证书编号 330000010110  
No. of Certificate

批准注册协会 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2012 年 03 月 21 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



丁晓燕  
330000015252  
深圳市注册会计师协会

本证  
This  
this

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

年  
月  
日

9

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.



证书编号  
No. of Certificate  
330000015252

深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期  
Date of Issuance  
2014 年 10 月 22 日



姓名  
Full name  
丁晓燕

性别  
Sex  
女

出生日期  
Date of birth  
1986-11-22

工作单位  
Working unit  
天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

身份证号码  
Identity card No  
430724198611225098



仅为广东世运电路科技股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明丁晓燕是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。