

关于深圳市强达电路股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用  
的鉴证报告



## 目 录

	<u>页次</u>
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明	3-4



# 关于深圳市强达电路股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2024]10523号

深圳市强达电路股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳市强达电路股份有限公司（以下简称强达电路公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供强达电路公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

## 二、管理层的责任

强达电路公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》，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强达电路公司管理层编制的上述说明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，强达电路公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》在所有重大方面符合《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(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了强达电路公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期: 2024 年 11 月 22 日



# 深圳市强达电路股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的专项说明

深圳证券交易所：

现根据《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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市强达电路股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]1140号）同意注册，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,884.40万股，发行价为每股人民币28.18元，共计募集资金53,102.39万元，扣除承销和保荐费用4,715.49万元（本公司已使用自有资金累计支付不含税保荐费用200.00万元）募集资金为48,586.90万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2024年10月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、本次发行的信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,066.49万元后，公司本次募集资金净额为45,320.41万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2024]10208号《验资报告》。

截至2024年11月22日，累计使用募集资金931.93万元，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为47,656.20万元。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《深圳市强达电路股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的募集资金使用计划，及公司第二届董事会第五次会议审议的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》涉及的募投项目拟投入募集资金调整情况，公司募投项目情况及募集资金使用计划如下：



单位：人民币万元

项目名称	总投资	原计划投入募集资金	调整后投入募集资金
南通强达电路科技有限公司年产 96 万平方米多层板、HDI 板项目	100,000.00	48,000.00	36,320.41
补充流动资金项目	12,000.00	12,000.00	9,000.00
合计	112,000.00	60,000.00	45,320.41

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 11 月 22 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 31,460,212.70 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资	调整后投入募集资金	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)	拟置换金额
南通强达电路科技有限公司年产 96 万平方米多层板、HDI 板项目	100,000.00	36,320.41	3,146.02	3.15	3,146.02

### 四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 77,819,828.55 元(不含税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 6,644,971.33 元(不含税)，公司拟置换金额为 6,644,971.33 元，具体情况如下：

单位：人民币元

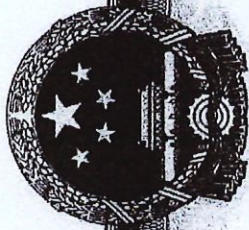
项目名称	总金额(不含税)	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
保荐及承销费用	47,154,924.10	2,000,000.00	2,000,000.00
审计及验资费用	16,255,471.70	3,018,867.92	3,018,867.92
律师费用	8,554,888.40	1,034,888.41	1,034,888.41
信息披露费用	5,122,641.51	-	-
发行手续费及其他费用	731,902.85	591,215.00	591,215.00
合计	77,819,828.55	6,644,971.33	6,644,971.33

深圳市强达电路股份有限公司

2024 年 11 月 22 日







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围 审查企业会计报表、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；法律、法规规定的其它业务。（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）

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2024年09月20日

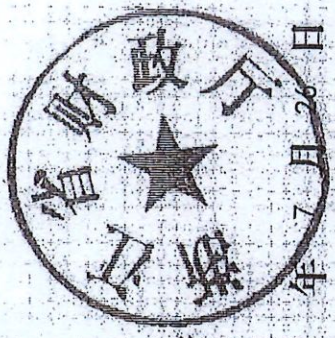




证书序号: 0015241

### 说明

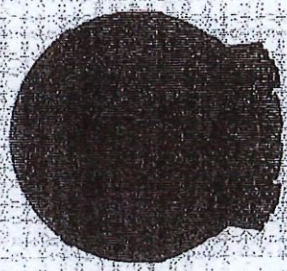
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4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.

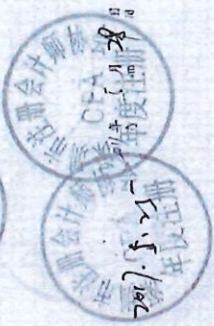
2016.7.30

440300130261

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute: CPAA

发证日期: 2006年01月06日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

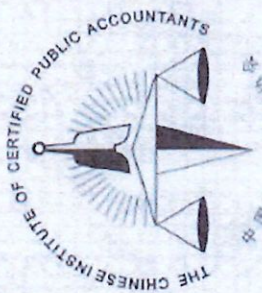
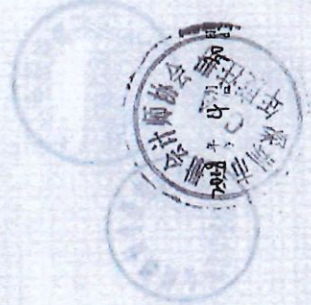
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 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.



姓名: 李...  
Full name: ...  
性别: ...  
Sex: ...  
出生日期: 1988-11-23  
Date of birth: ...  
工作单位: 中汇会计师事务所有限公司深圳分所  
Working unit: ...  
身份证号码: 510214681123...  
Identity card No.: ...





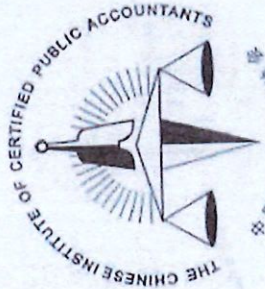
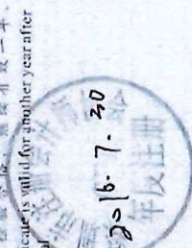
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 3300000144823  
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: 2014 年 10 月 22 日  
Date of Issuance



中国注册会计师协会

姓名: 熊树春  
Full name: Xiong Shuchun  
性别: 男  
Sex: Male  
出生年月: 1984.11.16  
Date of birth: 1984.11.16  
工作单位: 中汇会计师事务所  
Working unit: Zhonghui Accounting Firm  
身份证号码: 420982198411164116  
Identity card No.: 420982198411164116



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

年 月 日







姓名 李娜  
 Full name 李娜  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1985-08-21  
 Date of birth 1985-08-21  
 工作单位 中汇会计师事务所有限公司深圳分公司  
 Working unit 中汇会计师事务所有限公司深圳分公司  
 身份证号 3300004510087378  
 Identity card 3300004510087378



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.

2014.7.29  
 深圳市注册会计师协会

2013年6月15日  
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 330000140009  
 No. of Certificate

批准及册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2012年08月29日  
 Date of Issuance



有效期一年。  
 other year after

2014年7月30日  
 深圳市注册会计师协会



有效期一年。  
 her year after

李娜  
 330000140009  
 深圳市注册会计师协会

2015年7月30日  
 深圳市注册会计师协会

