

国泰海通证券股份有限公司

关于苏州东山精密制造股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为苏州东山精密制造股份有限公司（以下简称“东山精密”或“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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，对东山精密 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

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证监许可〔2020〕980 号《关于核准苏州东山精密制造股份有限公司非公开发行股票批复》，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）103,294,850 股，发行价为每股人民币 28.00 元，募集资金总额为 289,225.58 万元，扣除各项发行费用 2,216.98 万元（不含税金额），实际募集资金净额为 286,875.58 万元。另减除申报会计师费、律师费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 613.21 万元（不含税金额）后，公司本次募集资金净额为 286,395.39 万元（不含税金额）。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了天健验〔2020〕5-9 号验资报告。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及结余情况汇总如下：

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	286,395.39
截至期初累计发生额	项目投入	B1	261,135.36
	利息收入净额	B2	1,470.65
本期发生额	项目投入	C1	26,114.53
	利息收入净额	C2	64.85
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	287,249.89
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,535.50
应结余募集资金		E=A-D1+D2	681.00
实际结余募集资金		F	0.00
永久性补流		G	681.00
差异		H=E-F-G	0.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据有关法律法规及《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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《苏州东山精密制造股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

根据管理制度并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并连同天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）分别与中国进出口银行江苏省分行、国家开发银行苏州市分行、中国银行股份有限公司苏州吴中支行、中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司实施各项募投项目的各全资子公司同天风证券分别与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行、招商银行股份有限公司苏州分行、中国银行股份有限公司盐城盐都支行、兴业银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金四方监管协议》。四方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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司于2024年3月12日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第五次会议，并于2024年3月29日召开2024年度第二次临时股东大会，审议通过了公司2024年度向特定对象发行A股股票的相关议案。根据发行需要，公司聘请海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）¹为公司向特定对象发行A股股票的保荐机构。根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，由另行聘请的保荐机构完成原保荐机构尚未完成的持续督导工作。因此，公司原保荐机构天风证券尚未完成的持续督导工作将由海通证券承接。东山精密、中国工商银行股份有限公司苏州东山支行、海通证券签订《募集资金三方监管协议》，东山精密及其全资子公司盐城维信电子有限公司、中国银行股份有限公司盐城盐都支行、海通证券签订《募集资金四方监管协议》。上述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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2024年12月31日，公司均严格按照该《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额	说明
中国工商银行股份有限公司苏州东山支行	1102026619200509291	募集资金专户	-	已销户
中国银行股份有限公司盐城盐都支行	545680786815	募集资金专户	-	已销户
兴业银行股份有限公司苏州分行	206610100100756634	募集资金专户	-	已销户
中国银行股份有限公司苏州东山支行	488474935659	募集资金专户	-	已销户
中国银行股份有限公司苏州东山支行	488477507494	募集资金专户	-	已销户
中国银行股份有限公司盐城世纪大道支行	511877551169	募集资金专户	-	已销户
中国进出口银行江苏省分行	2040000100000611296	募集资金专户	-	已销户
国家开发银行苏州市分行	32201560002461560000	募集资金专户	-	已销户
中国农业银行股份有限公司苏州东山支行	10539201040019717	募集资金专户	-	已销户

¹ 国泰君安证券股份有限公司已完成换股吸收合并海通证券股份有限公司相关事项，保荐机构名称已变更为“国泰海通证券股份有限公司”。

开户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额	说明
招商银行股份有限公司苏州分行中新支行	757902415010902	募集资金专户	-	已销户
中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行	10538201040184330	募集资金专户	-	已销户
中国银行股份有限公司盐城世纪大道支行	510574878255	募集资金专户	-	已销户

截至 2024 年 12 月 31 日，公司 12 个募集资金专户已全部注销。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金实际使用情况详见附表 1《2024 年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本年度，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司项目实施出现募集资金节余金额合计 681.00 万元，具体情况如下：

1、“年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”“Multek 印刷电路板生产线技术改造项目”“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”已完成投入并结项，上述项目节余资金合计 665.18 万元，占募集资金净额的比例 0.23%。节余的主要原因为公司在募集资金使用过程中本着合理、节约、有效的原则，审慎地使用募集资金，加强各个环节费用的控制、监督和管理，

对各项资源进行合理调度和优化，合理降低项目相关成本和费用，形成了募集资金节余。此外，募集资金存放期间产生了利息收入。

2、本期变更项目“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”承诺投资的募集资金已完成投入，因募集资金存放期间产生的利息收入导致该项目节余了 15.82 万元。

（八）募集资金使用的其他情况

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

公司前次募集资金投资项目存在 3 次变更情况，具体情况如下：

单位：万元

序号	变更前			变更后		
	项目名称	募集资金投资总额	募集资金实际投入金额	项目名称	募集资金投资总额	募集资金实际投入金额
1	年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目	增加募集资金投资项目的实施地点，不涉及募集资金投资总额的变更				
2	盐城东山通信技术有 限公司无线模块生产 建设项目	70,122.75	8,420.68	盐城维信电子有限公 司新能源柔性线路板 及其装配项目	61,565.47	61,368.30
3	Multek 5G 高速高频高 密度印刷电路板技术 改造项目	65,958.46	43,312.70	盐城维信电子有限公 司超精细线路板项目	22,449.78	22,491.54

1、“年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”新增项目实施地点

公司于 2021 年 8 月 10 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点的议案》，增加“年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”的项目实施地点。增加实施地点为苏州吴中经济开发区塘东路 88 号和苏吴国土 2020-WG-16 地块（苏州市吴中经济开发区塘东路北侧）。

公司于 2021 年 8 月 12 日披露了《关于增加部分募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号 2021-059）、《第五届董事会第十五次会议决议公告》（公告编

号 2021-056)、《第五届监事会第十一次会议决议公告》(公告编号 2021-057)、《独立董事意见》、《天风证券股份有限公司关于苏州东山精密制造股份有限公司增加部分募集资金投资项目实施地点的核查意见》。

2、“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”变更为“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”

A、变更情况

公司原募集资金投资项目“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”计划投入募集资金 70,122.75 万元，受 5G 通信发展瓶颈、下游客户需求放缓等因素影响，项目投资进度不达预期。

考虑到近年来新能源汽车市场快速发展，车载 FPC 产品市场前景广阔，2022 年 2 月公司将“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”变更为“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”。本次募集资金项目变更能够进一步完善公司的产业布局，提升公司对国际领先新能源汽车商的服务能力。

B、审批程序

公司第五届董事会第十九次会议、2022 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将募投项目“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”变更为“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”。该项目的变更已经公司董事会、股东大会审议通过，监事会、独立董事和原持续督导保荐人天风证券发表了同意意见，履行了必要的决策程序，不存在违反相关法律法规规定的情形。

公司于 2022 年 2 月 19 日披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号 2022-010)、《第五届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号 2022-008)、《第五届监事会第十三次会议决议公告》(公告编号 2022-009)、《独立董事意见》、《天风证券股份有限公司关于苏州东山精密制造股份有限公司变更部分非公开发行股票募集资金用途的核查意见》。

公司于 2022 年 3 月 9 日披露了《2022 年度第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2022-017)。

3、“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”变更为“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”

A、变更情况

“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”产品主要为高速高频高密度印刷电路板，主要服务于 5G 通讯领域。受 5G 建设进度低于预期、近几年宏观经济环境变化等影响，市场需求放缓，该项目投资进度较慢，2023 年 4 月公司将该项目的预定可使用状态日期延期至 2024 年 10 月 31 日。

报告期内公司电子电路产品保持较高的收入和利润水平并持续增长，市场前景良好。2024 年 4 月，公司为提升消费电子的产业布局，增强对下游客户的服务能力，保障募集资金使用效益，公司将“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”变更为“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”。

B、审批程序

公司第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意“Multek5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”达到预定可使用状态日期调整至 2024 年 10 月 31 日。该项目的延期已经公司董事会审议通过，监事会、独立董事和原持续督导保荐人天风证券发表了同意意见，履行了必要的决策程序，不存在违反相关法律法规规定的情形。

公司于 2023 年 4 月 21 日披露了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金以及部分募投项目延期的公告》（公告编号 2023-030）、《第五届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号 2023-023）、《第五届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号 2023-033）、《独立董事意见》、《天风证券股份有限公司关于苏州东山精密制造股份有限公司部分募投项目结项并将节余资金永久性补充流动资金及部分募投项目延期的核查意见》。

公司第六届董事会第九次会议、2023 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意终止“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”，并将该项目尚未使用的募集资金用于“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”。该项目的变更已经公司董事会、股东大会审议通过，监事会、

原持续督导保荐人天风证券发表了同意意见，履行了必要的决策程序，不存在违反相关法律法规规定的情形。

公司于 2024 年 4 月 18 日披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号 2024-035）、《第六届董事会第九次会议决议公告》（公告编号 2024-028）、《第六届监事会第七次会议决议公告》（公告编号 2024-039）、《天风证券股份有限公司关于苏州东山精密制造股份有限公司变更部分募集资金用途的专项核查意见》。

公司于 2024 年 5 月 11 日披露了《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号 2024-046）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题及整改措施

2024 年度，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，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为，公司 2024 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》《苏州东山精密制造股份有限公司募集资金管理办法》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

综上，保荐机构对公司 2024 年度募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于苏州东山精密制造股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

吴熠昊

徐建豪

国泰海通证券股份有限公司

2025 年 4 月 23 日

附表 1：2024 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：苏州东山精密制造股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				289,225.58		本年度投入募集资金总额					26,114.53	
变更用途的募集资金总额				84,015.25		已累计投入募集资金总额					287,249.89	
变更用途的募集资金总额比例				29.05%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目	否	80,338.48	80,338.48	80,338.48	-	79,798.34	-540.14	99.33	2022 年 1 月 5 日	24,318.49	是	否
盐城维信电子有限公司超精细线路板项目	是	-	22,449.78	22,449.78	22,491.54	22,491.54	41.76	100.19	预计为 2026 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目	是	65,958.46	43,508.68	43,508.68	3,622.99	43,312.70	-195.98	99.55	不适用	4,105.46	否	是

Multek 印刷电路板生产线技术改造项目	否	72,805.89	72,805.89	72,805.89	-	71,858.33	-947.56	98.70	2023年4月19日	11,453.05	是	否
盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目	是		61,565.47	61,565.47	-	61,368.30	-197.17	99.68	2023年8月24日	7,422.76	是	否
盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目	是	70,122.75	8,557.28	8,557.28		8,420.68	-136.60	98.40	不适用	不适用	不适用	是
合计	-	289,225.58	289,225.58	289,225.58	26,114.53	287,249.89	-1,975.69	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”受国际环境对我国 5G 行业的芯片供应、技术支持、设备采购及市场前景等方面的影响，国内 5G 工程建设进度有所放缓，叠加国内外经济环境和市场需求的变化、行业内部竞争加剧等其他因素，该项目的效益增长缓慢，低于预期，本报告期内公司将“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”变更为“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、公司原募集资金投资项目“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”受到近几年宏观经济环境变化和 International 环境变化的影响，国内 5G 工程建设进度有所放缓，5G 工程建设进度低于预期、叠加国内外经济环境和市场需求的变化、行业内部竞争加剧等其他因素，该项目投资进度较慢，为提高募集资金使用效率，公司终止原项目的生产建设，将“Multek 5G 高速高频高密度印刷电路板技术改造项目”变更为“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”。</p> <p>2、公司原募集资金投资项目“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”受 5G 通信发展瓶颈、下游客户需求放缓等因素影响，项目投资进度不达预期。且新能源汽车市场快速发展，车载 FPC 产品市场需求提升，公司作为国际领先新能源汽车制造商的配套供应商，为进一步完善产业布局，提升对下游客户的服务能力，进而提升公司综合竞争力，保障募集资金使用效益，公司将“盐城东山通信技术有限公司无线模块生产建设项目”变更为“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”。</p>											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 39,959.14 万元，已在 2020 年度全部使用募集资金进行了置换。</p>											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2023 年 6 月 12 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 2.50 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2024 年 6 月 4 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	<p>项目实施出现募集资金节余金额合计 681.00 万元。</p> <p>1、“年产 40 万平方米精细线路柔性线路板及配套装配扩产项目”“Multek 印刷电路板生产线技术改造项目”“盐城维信电子有限公司新能源柔性线路板及其装配项目”已完成投入并结项，上述项目节余资金合计 665.18 万元，占募集资金净额的比例 0.23%。节余的主要原因为公司在募集资金使用过程中本着合理、节约、有效的原则，审慎地使用募集资金，加强各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化，合理降低项目相关成本和费用，形成了募集资金节余。此外，募集资金存放期间产生了利息收入。</p> <p>2、本期变更项目“盐城维信电子有限公司超精细线路板项目”承诺投资的募集资金已完成投入，因募集资金存放期间产生的利息收入导致该项目节余了 15.82 万元。</p>
募集资金其他使用情况	无