

前次募集资金使用情况鉴证报告

广东鼎泰高科技技术股份有限公司

容诚专字[2025]518Z0960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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	1-7

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]518Z0960号

广东鼎泰高科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东鼎泰高科技股份有限公司（以下简称鼎泰高科公司）董事会编制的截至2025年6月30日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鼎泰高科公司为本次拟发行境外上市股份（H股）股票并申请在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为鼎泰高科公司本次拟发行境外上市股份（H股）股票并申请在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是鼎泰高科公司董事会的责任，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

我们的责任是对鼎泰高科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，后附的鼎泰高科公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，公允反映了鼎泰高科公司截至2025年6月30日止的前次募集资金使用情况。

（此页为广东鼎泰高科技股份有限公司容诚专字[2025]518Z0960号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

陈链武

中国注册会计师：_____

曾光

中国·北京

中国注册会计师：_____

骆虹秀

2025年10月29日

广东鼎泰高科技技术股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

(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《关于同意广东鼎泰高科技技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1972号）核准，公司2022年11月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价为22.88元/股，募集资金总额为人民币1,144,000,000.00元，扣除发行费用（不含税）人民币97,525,972.55元，实际募集资金净额为人民币1,046,474,027.45元。

本次募集资金到账时间为2022年11月15日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年11月15日出具天职业字[2022]44312号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

(二) 前次募集资金使用情况及当前余额

截至2025年6月30日止，公司累计实际投入项目的募集资金款项（含置换金额）共计59,203.53万元，募集资金专用账户累计利息收入3,903.95万元，募集资金可用余额为49,347.81万元；公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理余额为39,300.00万元，募集资金专户余额合计为10,047.81万元。

(三) 前次募集资金存放情况

截至 2025 年 6 月 30 日止，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币 10,047.81 万元，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
广发银行东莞厚街支行	9550880228321900398	1,515.07
中信银行东莞分行	8110901013501504823	1,381.74
招商银行东莞厚街支行	377900059110560	0.00
民生银行东莞东城支行	636958582	7,149.73

银行名称	银行帐号	余额
中国银行东莞厚街支行	643176378466	0.57
中国建设银行鼎盛支行	44050177004500001144	0.70
合计		10,047.81

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司实际投入累计相关项目的募集资金款项共计人民币 59,203.53 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司首次公开发行股票募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（三）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 2025 年 6 月 30 日止，本公司募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异是由于募集资金尚未投入使用所致。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（五）闲置募集资金情况说明

2022年11月30日，公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过5亿元的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

2023年8月22日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于增加使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的额度由5亿元增加至7亿元，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单

等），使用期限自公司董事会审议通过之日起至2023年11月30日有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

2023年10月26日，公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过7亿元的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

2024年10月22日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过6亿元的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

截至2025年6月30日止，公司使用暂时闲置的募集资金用于现金管理的余额为39,300.00万元。

三、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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金及偿还银行借款项目不直接产生效益，因此无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

截至2025年6月30日止，本公司未对募投项目的使用效益做出任何承诺，不涉及投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

截至2025年6月30日止，公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附表1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广东鼎泰高科技技术股份有限公司董事会

2025年10月29日



附表1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 6 月 30 日



编制单位：广东鼎泰高科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：104,647.40		已累计使用募集资金总额：59,203.53				
变更用途的募集资金总额：		2022 年度使用募集资金总额：14,545.72				
		2023 年使用募集资金总额：19,875.46				
		2024 年使用募集资金总额：17,990.12				
		2025 年 1-6 月使用募集资金总额：6,792.23				
变更用途的募集资金总额占募集资金净额比例：						
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	PCB 微型钻针生产基地建设项目	PCB 微型钻针生产基地建设项目	43,052.22	43,052.22	17,426.53	-25,625.69
2	精密刀具类产品扩产项目	精密刀具类产品扩产项目	36,623.14	36,623.14	23,373.85	-13,249.29
						项目达到预定可以使用状态日期（或截止日项目完工程度）
						2026 年 11 月 15 日
						2026 年 11 月 15 日

3	补充流动资金及偿还银行借款项目	补充流动资金及偿还银行借款项目	10,000.00	10,000.00	10,003.15	10,000.00	10,000.00	10,003.15	10,000.00	10,003.15	3.15	不适用
	承诺项目小计		89,675.36	89,675.36	50,803.53	89,675.36	89,675.36	50,803.53	89,675.36	50,803.53	-38,871.83	
超募资金投向												
1	超募资金永久补充流动资金	超募资金永久补充流动资金	-	8,400.00	8,400.00	-	-	8,400.00	8,400.00	8,400.00	-	不适用
2	尚未明确投向的超募资金	尚未明确投向的超募资金	-	6,572.04	-	-	-	6,572.04	6,572.04	-	-6,572.04	不适用
超募资金投向小计			-	14,972.04	8,400.00	-	-	14,972.04	14,972.04	8,400.00	-6,572.04	
合计			89,675.36	104,647.40	59,203.53	89,675.36	89,675.36	59,203.53	104,647.40	59,203.53	-45,443.87	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 6 月 30 日



编制单位：广东鼎泰高科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1-6 月		
1	PCB 微型钻针生产基地建设项目	71.62%	不适用	-175.01	-154.66	1,323.39	1,938.72	2,932.44	不适用
2	精密刀具类产品扩产项目	75.28%	不适用	-205.04	95.83	-475.26	-568.13	-1,152.60	不适用
3	补充流动资金及偿还银行借款项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向									
1	超募资金永久补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	尚未明确投向的超募资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



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、肖厚发

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和许可证件为准）（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

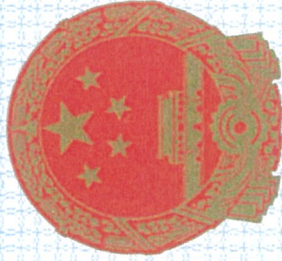
成立日期 2013 年 12 月 10 日

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



2023 年 03 月 05 日

登记机关



会计师事务所

执业证书



名称：容城会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：

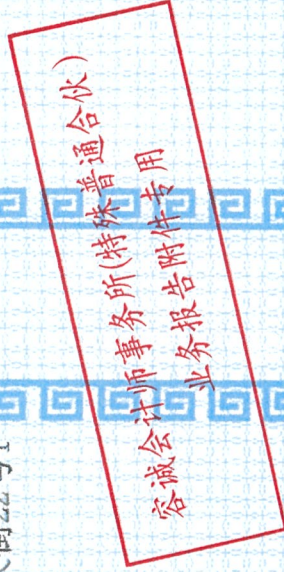
经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

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》。



发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制

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: 110101300331
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 05 月 18 日
Date of Issuance



姓名 陈键武
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-09-08
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
Working unit
身份证号码 445121198209082634
Identity card No.



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

瑞华会计师事务所
(瑞华) 深圳分所
CPAs

转出协会盖章
2019 年 10 月 31 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
(瑞华) 深圳分所
CPAs
转入协会盖章
2019 年 10 月 31 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年度检验登记

本
Th
thi



陈键武
110101300331
深圳市注册会计师协会

年 月 日



陈键武





姓名 曾光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-10-27
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 421181198910274430
Identity card No.

证书编号: 110101300781
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: 2015 年 11 月 04 日
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会

110101300781

曾光



曾光

一年
after



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

瑞华会计师事务所
瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 7 月 13 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 7 月 16 日
ly /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

中审众环会计师事务所
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 11 月 11 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 11 月 30 日
ly /m /d



姓名 骆虹秀
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1996-05-05
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 421126199605051441
Identity card No.



证书编号: 110100321555
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2025 年 03 月 01 日
Date of Issuance

年 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.