

合肥硕中科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2025]14470 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
附件	3



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2025]14470 号

合肥顾中科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的合肥顾中科技股份有限公司（以下简称“顾中科技”）截至2024年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

顾中科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供顾中科技发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为顾中科技发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，顾中科技《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了顾中科技截至2024年12月31日的前次募集资金使用情况。



审计报告（续）

天职业字[2025]14470 号

[此页无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合肥颀中科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定，公司截至2024年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会于2023年2月27日出具的《关于同意合肥颀中科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕415号），公司获准向社会公开发行人民币普通股20,000.00万股，每股发行价格为人民币12.10元，募集资金总额为2,420,000,000.00元，扣除发行费用187,373,816.76元（不含增值税）后，募集资金净额为2,232,626,183.24元。

上述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2023年4月13日出具了《合肥颀中科技股份有限公司验资报告》（天职业字〔2023〕27694号）。公司依照规定对募集资金进行了专户存储，并与中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2024年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	余额
中国建设银行股份有限公司合肥龙门支行	34050144770800002969	0.00
招商银行股份有限公司合肥分行	551905785910599	92,506,962.74
中国工商银行股份有限公司合肥四牌楼支行	1302010119200439482	9,503,968.86
中信银行股份有限公司合肥徽州大道支行	8112301011300920979	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司吴江支行	89160078801100001630	0.00
中国银行股份有限公司苏州工业园区分行	474179072157	10,374,617.82
中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行	32250198883600007495	0.00



存放银行	银行账户账号	余额
上海浦东发展银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	89030078801000002089	99,903,001.82
合计	——	212,288,551.24

注：中国建设银行股份有限公司合肥龙门支行 34050144770800002969、中信银行股份有限公司合肥徽州大道支行 8112301011300920979、上海浦东发展银行股份有限公司吴江支行 89160078801100001630、中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行 32250198883600007495 本期已销户。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

公司招股说明书承诺募集资金全部用于扩展相关业务。募集资金截至 2024 年 12 月 31 日止实际使用情况与招股说明书承诺一致。具体情况详见本报告附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

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。

（四）闲置募集资金使用情况说明

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司募投项目均已结项。募集资金账户余额为 21,228.86 万元，其中：未使用募集资金金额为 18,079.10 万元，占前次募集资金总额的比例为 8.10%。募集资金账户余额与未使用募集资金金额差异 3,149.76 万元为净利息收入金额。

公司结项的募投项目在实施过程中，遵守募集资金使用的有关规定。加强项目成本费用的控制和管理，形成资金节余。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司“硕中科技（苏州）有限公司高密度微尺寸凸块封装及测试技术改造项目”已达到预定可使用状态，募投项目结项，募集资金账户余额 1,037.46 万元，其中待支付给供应商金额 353.94 万元，预计节余资金 683.52 万元，计划用于永久补充流动资金。



截至 2024 年 12 月 31 日，公司“顾中先进封装测试生产基地项目”已达到预定可使用状态，募投项目结项，募集资金账户余额 9,250.70 万元，其中待支付给供应商金额 6,568.51 万元，预计节余资金 2,682.19 万元，计划用于永久补充流动资金。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司“顾中先进封装测试生产基地二期封测研发中心项目”已达到预定可使用状态，募投项目结项，募集资金账户余额 950.40 万元，其中待支付给供应商金额 888.02 万元，预计节余资金 62.38 元，计划用于永久补充流动资金。

截至 2024 年 12 月 31 日，尚未明确投资方向的募集资金账户余额 9,990.30 万元。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目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；具体情况详见本报告附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

顾中先进封装测试生产基地二期封测研发中心项目以公司为实施主体，加大研发投入，有利于提升公司产品质量及生产效率，丰富公司产品结构，提升公司市场竞争力，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

以募集资金补充流动资金及偿还银行贷款将提高公司的偿债能力，降低公司流动性风险及营业风险，增强公司的经营能力，有利于公司扩大业务规模，优化财务结构，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

顾中先进封装测试生产基地项目累计实现效益-8,603.59 万元，承诺的累计效益为 7,146.59 万元；主要系自募集资金到位以来，公司一直积极推进募投项目的实施，受限于设备境外采购及供应商的产能因素，设备交付较原预计时间有所延后，且客户认证周期较长，受此影响，公司募投项目建设进度在一定程度上有所延缓。项目原计划于 2023 年 9 月完成，延期至 2024 年 12 月，目前尚处于产能爬坡阶段，因此 2024 年未能实现预计效益。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2023 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。



五、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。



附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

合肥顾中科技股份有限公司

2025年3月14日



合肥顾中科技股份有限公司
前次募集资金使用情况对照表



截止日期：2024 年 12 月 31 日

编制单位：合肥顾中科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：2,420,000,000.00			已累计使用募集资金总额：2,051,835,213.44					
募集资金净额：2,232,626,183.24			各年度使用募集资金总额： 2023年使用：1,172,754,496.03 2024年使用：879,080,717.41					
变更用途的募集资金总额：								
变更用途的募集资金总额比例：								
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态
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 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	
1	顾中先进封装测试生产基地项目	顾中先进封装测试生产基地项目	969,737,500.00	969,737,500.00	891,822,446.32	969,737,500.00	969,737,500.00	实际投资金额与募集后承诺日期（或截止日项目完工程度） -77,915,053.68 已结项
2	顾中科技（苏州）有限公司高密度微尺寸凸块封装及测试技术改造项目	顾中科技（苏州）有限公司高密度微尺寸凸块封装及测试技术改造项目	500,000,000.00	500,000,000.00	499,320,194.03	500,000,000.00	499,320,194.03	-679,805.97 已结项
3	顾中先进封装测试生产基地二期封装测试研发中心项目	顾中先进封装测试生产基地二期封装测试研发中心项目	94,594,500.00	94,594,500.00	87,024,573.09	94,594,500.00	87,024,573.09	-7,569,926.91 已结项



募集资金总额：2,420,000,000.00				已累计使用募集资金总额：2,051,835,213.44			
募集资金净额：2,232,626,183.24				各年度使用募集资金总额： 2023年使用：1,172,754,496.03 2024年使用：879,080,717.41			
变更用途的募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：							
投资项目				募集资金投资总额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
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（含存款利息）	
4	补充流动资金及偿还银行贷款项目	补充流动资金及偿还银行贷款项目		435,668,000.00	435,668,000.00	435,668,000.00	不适用
小计				2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	1,913,835,213.44	—
1	超募资金	永久补充流动资金		不适用	138,000,000.00	138,000,000.00	不适用
2	超募资金	尚未明确投资方向		不适用	94,626,183.24		不适用
小计					232,626,183.24	138,000,000.00	
合计					2,232,626,183.24	2,051,835,213.44	



合肥硕中科技股份有限公司
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



截止日期：2024 年 12 月 31 日

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截至报告期末项目累计投入金额	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2024 年	2023 年	2022 年		
1	硕中先进封装测试生产基地项目	不适用	-8,603.59	不适用	不适用	-8,603.59	否[注 1]
2	硕中科技（苏州）有限公司高密度微尺寸凸块封装及测试技术改造项目	不适用	11,366.48	4,636.95	不适用	16,003.43	是
3	硕中先进封装测试生产基地二期封测研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 2]
4	补充流动资金及偿还银行贷款项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 3]
合计							—

注 1：硕中先进封装测试生产基地项目累计实现效益-8,603.59 万元，承诺的累计效益为 7,146.59 万元；主要系自募集资金到位以来，公司一直积极推进募投项目的实施，受限于设备境外采购及供应商的产能因素，设备交付较原预计时间有所延后，且客户认证周期较长，受此影响，公司募投项目建设进度在一定程度上有所延缓。项目原计划于 2023 年 9 月完成，延期至 2024 年 12 月，目前尚处于产能爬坡阶段，因此 2024 年未能实现预计效益。

注 2：该项目无法单独核算效益；

注 3：该项目无法单独核算效益。





营业执照

(副本) (15-153)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 14000 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼
A-1 和 A-5 区域

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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

2025 年 02 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

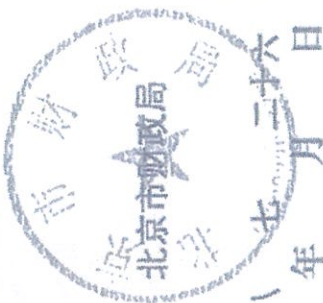
2011年11月14日

批准执业日期：

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：



中华人民共和国财政部制

证书序号：0000175



姓名 刘华凯
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-02-24
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 410423198202247335
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: 110002400257
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年 09月 28日
Date of Issuance



刘华凯(110002400257)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



刘华凯 2021.10.30

年 月 日
/y /m /d



姓名
Full name 朱逸莲
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1993-10-29
工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码
Identity card No. 310115199310296665

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.



朱逸莲(110101500584)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



朱逸莲 2021.8

年 月 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

110101500584

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020年 04月 30日
/y /m /d



姓名 杨笑
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1994-03-03
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 232321199403031746
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，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
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500425
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs, Shanghai Institute of CPAs
发证日期: 2019 年 07 月 31 日
Date of Issuance



杨笑(110101500425)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



杨笑(110101500425)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.