

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
支付发行费用鉴证报告

广东领益智造股份有限公司

容诚专字[2024]518Z1025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	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-6



关于广东领益智造股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2024]518Z1025 号

广东领益智造股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东领益智造股份有限公司（以下简称领益智造公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及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

本鉴证报告仅供领益智造公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及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。我们同意将本鉴证报告作为领益智造公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是领益智造公司管理层的责任，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

我们的责任是对领益智造公司管理层编制的上述专项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，后附的领益智造公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了领益智造公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。





(此页无正文，为广东领益智造股份有限公司容诚专字[2024]518Z1025 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
杨运辉

中国注册会计师:  
吴凯民

中国注册会计师:  
邹强

2024年11月29日



广东领益智造股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的 专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及深圳证券交易所发布的《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，将广东领益智造股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2024）1452号文《关于同意广东领益智造股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，同意注册领益智造公司向不特定对象发行面值不超过人民币213,741.81万元的可转换公司债券。本公司本次可转换公司债券发行规模为人民币213,741.81万元，每张面值为100元，共计21,374,181张，发行价格为100元/张。截至2024年11月22日止，本公司实际发行可转换公司债券21,374,181张，募集资金总额为人民币2,137,418,100.00元，扣除承销及保荐费用人民币16,919,642.30元（不含增值税承销及保荐费用15,961,926.70元，该部分属于发行费用），实际收到募集资金金额为人民币2,120,498,457.70元，上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚验字[2024]518Z0130号《验资报告》验证。本公司实际收到的募集资金金额扣除本次发行可转换公司债券相关的除承销及保荐费用以外的发行费用（不含增值税）人民币5,433,073.29元后，实际募集资金净额为人民币2,116,023,100.01元。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的本次发行可转换公司债券募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金
1	田心制造中心建设项目	471,820,500.00
2	平湖制造中心建设项目	862,237,600.00
3	碳纤维及散热精密件研发生产项目	266,334,000.00
4	智能穿戴设备生产线建设项目	199,206,000.00
5	精密件制程智能化升级项目	268,240,000.00
6	智能信息化平台升级建设项目	69,580,000.00
	合计	2,137,418,100.00

上述项目的投资总额为 279,003.95 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，在本次向不特定对象发行可转债的募集资金到位之前，公司将根据项目需要以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。若本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入总额，公司可根据项目的实际需求，按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，不足部分由公司自筹解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司本次发行可转换公司债券募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2024 年 11 月 25 日止，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人民币 671,130,327.58 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	田心制造中心建设项目	471,820,500.00	132,901,403.51
2	平湖制造中心建设项目	862,237,600.00	406,318,500.34

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
3	碳纤维及散热精密件研发生产项目	266,334,000.00	20,245,523.24
4	智能穿戴设备生产线建设项目	199,206,000.00	38,596,467.32
5	精密件制程智能化升级项目	268,240,000.00	61,247,833.17
6	智能信息化平台升级建设项目	69,580,000.00	11,820,600.00
	合计	2,137,418,100.00	671,130,327.58

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币21,394,999.99元（不含增值税），其中承销及保荐费用15,961,926.70元（不含增值税）已在募集资金中扣除，截至2024年11月25日止，本公司已用自筹资金支付承销及保荐费用以外的发行费用金额为人民币5,348,356.32元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币5,348,356.32元（不含增值税），具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额	以自筹资金预先支付金额（不含税）	拟置换金额
1	审计及验资费用	3,320,754.72	3,283,018.87	3,283,018.87
2	资信评级费用	613,207.55	613,207.55	613,207.55
3	律师费用	342,304.24	295,323.11	295,323.11
4	用于本次发行的信息披露费用	47,169.81	47,169.81	47,169.81
5	本次发行上市手续费用及其他费用	1,109,636.98	1,109,636.98	1,109,636.98
	合计	5,433,073.29	5,348,356.32	5,348,356.32

广东领益智造股份有限公司

2024年11月29日

4407032569388



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 德恒会计师事务所 (普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

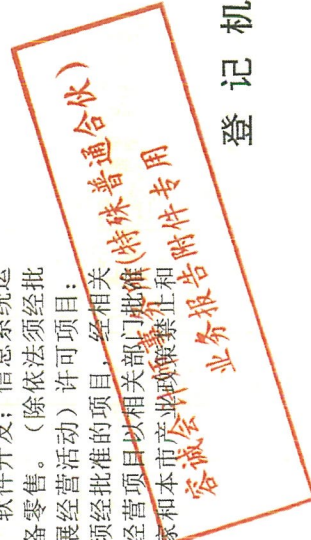
出资额 8420 万元

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 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

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。）



登记机关



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网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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

证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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

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



二〇一九年六月廿一日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

中华人民共和国财政部制



姓名 杨运辉
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1984-09-01
Date of birth _____
工作单位 普华永道会计师事务所(特殊普通合
伙)深圳分所
Working unit _____
身份证号码 311621196409610776
Identity card No. _____

证书编号: 110001540298
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: 2009 年 09 月 09 日
Date of Issuance y/m/d

杨运辉 110001540298
年 月 日
y/m/d



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



姓名	吴凯民
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1992-04-23
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	350625199204234571
Identity card No.	



证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
深圳市注册会计师协会
深圳分所

吴凯民



深圳注册会计师协会

110100320747

吴凯民



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本
1
0

一年
after



证书编号: 110100321051
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: 2022年12月12日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名 郭强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1992-03-17
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 513002199203172598
Identity card No.



-年
after