

前次募集资金使用情况鉴证报告

广州广合科技股份有限公司

容诚专字[2025]518Z0550 号

容

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	3-9



前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]518Z0550 号

广州广合科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广州广合科技股份有限公司（以下简称广合科技公司）董事会编制的截至 2024 年 12 月 31 日止《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

本鉴证报告仅供广合科技公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为广合科技公司申请发行证券的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

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》是广合科技公司董事会的责任，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

我们的责任是对广合科技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，后附的广合科技公司《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，公允反映了广合科技公司截至 2024 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

（此页为广州广合科技股份有限公司容诚专字[2025]518Z0550 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：

杨敢林

杨敢林

中国注册会计师
杨敢林
440400020017

中国注册会计师：

高强

高强

中国注册会计师
高强
110100320620

中国注册会计师：

林庆涛

林庆涛

中国注册会计师
林庆涛
110100321535

2025 年 4 月 29 日



前次募集资金使用情况专项报告

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》的相关规定，广州广合科技股份有限公司（以下简称“公司”）将截至2024年12月31日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金情况

（一）前次募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州广合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〕2182号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广州广合科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕239号）同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,230.00万股，本次公开发行人民币普通股每股面值为人民币1.00元，发行价格为17.43元/股，本次发行募集资金总额为人民币737,289,000.00元，扣除不含税发行费用人民币83,830,482.69元后，实际募集资金净额为人民币653,458,517.31元。

上述募集资金到账时间为2024年3月28日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司上述募集资金到位情况进行了审验，并于2024年3月28日出具了致同验字（2024）第441C000092号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）前次募集资金存放和管理情况

1、前次募集资金使用及管理情况

按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《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》等相关规定的要求，并结合公司实际情况，修订了《广州广合科技股份有限公司募集资金管理制度（草案）》（以下简称《管理制度》），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经公司于2022年3月22日召开的2022年第二次临时股东大会审议修订。



公司和保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）分别与汇丰银行（中国）有限公司广州分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行、招商银行股份有限公司广州开发区支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司及募投项目实施子公司黄石广合精密电路有限公司、保荐机构民生证券与星展银行（中国）有限公司广州分行签订了《募集资金四方监管协议》。公司按照《管理制度》的规定管理募集资金，专户存放、专款专用、严格管理、如实披露。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

单位：万元

项 目	金 额
募集资金总额	73,728.90
减：发行费用	8,383.05
募集资金净额	65,345.85
加：利息收入	210.58
加：投资收益	201.63
减：项目投入	24,508.29
减：已置换先行投入募集资金项目	3,175.55
减：手续费支出	0.00
募集资金专户余额	38,074.22
其中：购买结构性存款余额	29,000.00

说明：本报告中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 3,175.55 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换了预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；（2）直接投入募集资金项目 24,508.29 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 27,683.85 万元，募集资金专用账户累计利息收入及投资收益合计 412.22 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 38,074.22 万元，其中利用闲置募集资金进行现金管理而购买的结构性存款余额为 29,000.00 万元。



2、前次募集资金的结余情况

按照《管理办法》的规定，公司对募集资金实行专户存储。截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	开户主体	开户银行	银行账号	募集资金余额
1	广州广合科技股份有限公司	汇丰银行（中国）有限公司 广州分行	629356122050	48.03
2	广州广合科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司 广州东山支行	82040078801700002702	292.13
3	广州广合科技股份有限公司	招商银行股份有限公司广州 开发区支行	120902003510008	544.70
4	黄石广合精密电路有限公司	星展银行（中国）有限公司 广州分行	30022352288	8,189.36
合计				9,074.22

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

本公司承诺投资 2 个项目为：黄石广合精密电路有限公司广合电路多高层精密线路板项目一期第二阶段工程、广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

（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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异如下：

单位：万元

序 号	募集资金项目名称	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	原因说明
1	黄石广合精密电路有限公司广合电路多高层精密线路板项目一期第二阶段工程	47,552.18	9,890.18	-37,662.00	项目建设中，资金尚未使用完毕



序 号	募集资金项目名称	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	原因说明
2	广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款	17,793.67	17,793.67	0.00	不适用

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项进行了鉴证，并出具了致同专字(2024)第441A009832号《关于广州广合科技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》。

此次募集资金到账前，公司已以自筹资金先行投入募集资金投资项目。截至2024年4月22日，公司利用自筹资金实际已投入的金额为3,175.55万元，公司以募集资金人民币3,175.55万元置换前述预先投入募投项目的自筹资金。具体情况如下：

单位：万元

项目名称	自筹资金预先投入金额	用募集资金置换投入
黄石广合精密电路有限公司广合电路多层精密线路板项目一期第二阶段工程	3,175.55	3,175.55

（五）闲置募集资金情况说明

1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2、用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2024年4月25日召开了第二届董事会第六次会议，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》，经审议，董事会同意公司使用不超过人民币38,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。公司于2024年5月20日召开了股东大会，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》，经审议，股东大会同意公司使用不超过人民币38,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述额度有效期自公司股东大会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用，到期后归还至募集资金专用账户。

报告期内，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的产品均为银行保本型产品，使用额度范围符合要求，不存在影响募投项目建设和募集资金使用的情况。截至 2024



年 12 月 31 日，公司累计取得现金管理收益 201.63 万元，已到期赎回的本金和收益均已归还至募集资金专户，尚未到期的金额为 29,000.00 万元，并按照相关规定履行了信息披露义务。

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。对照表中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。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次发行募集资金投资项目中的“广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款”为公司生产经营提供支撑，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 2024 年 12 月 31 日，“黄石广合精密电路有限公司广合电路多高层精密线路板项目一期第二阶段工程”尚未达到预计可使用状态，不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次发行不存在以资产认购股份的情形。

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

公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的信息不存在差异。

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

广州广合科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2024年12月31日

单位: 人民币万元

编制单位: 广州广合科技股份有限公司

募集资金总额: 65,345.85			已累计使用募集资金总额: 27,683.85						
变更用途的募集资金总额:			2024年度使用募集资金总额: 27,683.85						
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 以使用状态日期
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	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	
1	黄石广合精密电路有限公司广合电路多层精密线路板项目二期第二阶段工程	黄石广合精密电路有限公司广合电路多层精密线路板项目二期第二阶段工程	66,810.52	47,552.18	9,890.18	66,810.52	47,552.18	9,890.18	2026-4-1
2	广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款	广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款	25,000.00	17,793.67	17,793.67	25,000.00	17,793.67	17,793.67	/
合计			91,810.52	65,345.85	27,683.85	91,810.52	65,345.85	27,683.85	/



附件2:



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至2024年12月31日

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（年税前利润）	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					2022年	2023年	2024年		
1	黄石广合精密电路有限公司广合电路多层精密线路板项目一期第二阶段工程		不适用	11,033.14	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：截至2024年12月31日，“黄石广合精密电路有限公司广合电路多层精密线路板项目一期第二阶段工程”尚处于建设期，因此暂时尚未实现效益。





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(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

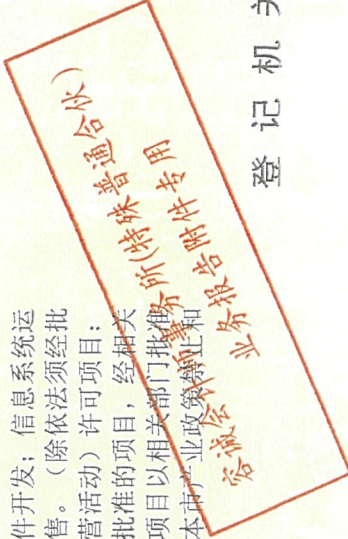
成立日期 2013 年 12 月 10 日

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



登记机关

2023 年 03 月 05 日





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：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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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



姓 名 杨敢林
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 1973-12-27
Date of birth _____
工作单位 容诚会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广东横琴分所
身份证号码 440402197312279011
Identity card No. _____



杨敢林 440400020017



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: 440400020017
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 02 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

2024年6月换发



姓名 高强
Full name 高
性别 男
Sex
出生日期 1985-08-24
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 430130198508241510
Identity card No.



高强
110100320620
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110100320620
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: 2021 年 月 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



高强

年 月 日
Year / Month / Day



证书编号: 110100321535
No. of Certificate

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

发证日期: 2025 年 02 月 24 日
Date of Issuance

(伙)

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 林庆涛
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1997-02-24
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 445224199702240615
Identity card No.

年 月 日
Year Month Day