



Grant Thornton
致同

**关于东莞市达瑞电子股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

1-3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字（2021）第 440A008636 号

东莞市达瑞电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东莞市达瑞电子股份有限公司（以下简称“达瑞电子”）截至 2021 年 4 月 12 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是达瑞电子董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对达瑞电子董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合达瑞电子实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，达瑞电子董事会编制的截至 2021 年 4 月 12 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供达瑞电子用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二一年四月二十八日

东莞市达瑞电子股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

一、 募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞市达瑞电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕896号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用余额包销方式发行人民币普通股(A股)13,053,667.00股,每股发行价格为168.00元,应募集资金总额为人民币2,193,016,056.00元,扣除部分前期未支付的保荐承销费(不含增值税)(承销及保荐费129,305,191.95元,前期已支付金额943,396.23元)后募集资金为人民币2,064,654,260.28元,已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2021年4月12日汇入本公司募集资金专户内。本次发行的发行费用(不含增值税)合计154,919,190.11元,本公司本次募集资金净额为人民币2,038,096,865.89元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具致同验字(2021)第440C000171号《验资报告》。

二、 招股说明书中对募集资金投向承诺情况

根据本公司《招股说明书》披露,本次募集资金投向如下:

金额单位:人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投资金额	项目备案情况
1	消费电子精密功能性器件生产项目	39,117.03	38,424.93	2019-441900-39-03-074479
2	达瑞新材料及智能设备总部项目(一期)	26,440.22	25,947.58	2018-441900-39-03-839495
3	可穿戴电子产品结构件生产项目	19,773.72	19,421.72	2019-441900-35-03-074481
4	3C电子装配自动化设备生产项目	13,338.49	13,146.18	2019-441900-39-03-074480
5	研发中心建设项目	50,000.00	50,000.00	不适用
	补充流动资金			
	合计	148,669.46	146,940.42	-

本次募集资金到位前,公司可根据募集资金投资项目的实际情况,以自有资金或自筹资金先行投入,公司实际募集资金扣除发行费用后,将用于支付项目剩

余款项及置换先期投入。若本次公开发行实际募集资金净额不能满足上述项目全部资金需求，不足部分将由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 4 月 12 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 23,426.15 万元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入
消费电子精密功能性器件生产项目	38,424.93	10,081.61
可穿戴电子产品结构件生产项目	25,947.58	6,628.82
3C 电子装配自动化设备生产项目	19,421.72	4,495.51
研发中心建设项目	13,146.18	2,220.21
补充流动资金	50,000.00	-
合计	146,940.42	23,426.15

四、自筹资金已支付发行费的情况

本公司募集资金各项发行费用（不含增值税）合计人民币 154,919,190.11 元，其中保荐承销费用（不含增值税）人民币 129,305,191.95 元已在募集资金中扣除。在募集资金到位前公司已用自筹资金支付发行费用（不含增值税）2,952,830.19 元，其中保荐承销费用（不含增值税）943,396.23 元，支付审计、验资费用（不含增值税）1,415,094.34 元，支付律师费用（不含增值税）330,188.68 元，支付股权登记及其他发行手续费用（不含增值税）264,150.94 元。本次拟用募集资金一并置换在募集资金到位前公司已用自筹资金支付发行费用（不含增值税）2,952,830.19 元。

五、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与招股说明书承诺情况比较

金额单位：人民币万元

项目名称	招股说明书承诺投资金额	自筹资金预先投入	差异说明
消费电子精密功能性器件生产项目	38,424.93	10,081.61	项目尚未完结
可穿戴电子产品结构件生产项目	25,947.58	6,628.82	项目尚未完结
3C 电子装配自动化设备生产项目	19,421.72	4,495.51	项目尚未完结
研发中心建设项目	13,146.18	2,220.21	项目尚未完结
补充流动资金	50,000.00	-	—
合计	146,940.42	23,426.15	

根据《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》和《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关文件的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过，注册会计师出示鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见，并履行信息披露义务后方可实施。

东莞市达瑞电子股份有限公司董事会

2021年4月28日