

无锡灵鸽机械科技股份有限公司  
关于使用募集资金置换  
预先已支付发行费用的自筹资金  
鉴证报告



**无锡灵鸽机械科技股份有限公司  
关于使用募集资金置换  
预先已支付发行费用的自筹资金鉴证报告**

信会师报字[2024]第ZA10248号

无锡灵鸽机械科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的无锡灵鸽机械科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2024年1月19日止的《无锡灵鸽机械科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金专项说明》（以下简称“专项说明”）。

**一、管理层的责任**

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2022年修订）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关文件的规定编制专项说明，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。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的专项说明独立地提出鉴证结论。

**三、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，以对上述专项说明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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的专项说明符合《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（2022年修订）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金支付发行费用的实际情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已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。



中国注册会计师：

陈璐琪



中国注册会计师：

方宁



中国·上海

二〇二四年三月二十日



## 无锡灵鸽机械科技股份有限公司 关于使用募集资金置换 预先已支付发行费用的自筹资金专项说明

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（2022年修订）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的相关规定，无锡灵鸽机械科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）将截至2024年1月19日使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据公司2022年第二次临时股东大会、第三届董事会第十六次会议、第二十二次会议、《无锡灵鸽机械科技股份有限公司招股说明书》，并经中国证券监督管理委员会《关于同意无锡灵鸽机械科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2599号）注册同意，公司股票于2023年12月19日在北京证券交易所上市。

公司向社会公开发行15,000,000股人民币普通股（超额配售选择权行使前），每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币5.60元，募集资金总额为人民币84,000,000.00元；扣除承销、保荐费用人民币7,547,169.83元（不含增值税），扣除其他发行费用人民币7,279,716.96元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币69,173,113.21元。上述资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以审验，并出具了信会师报字[2023]第ZA15606号《验资报告》。

公司行使超额配售选择权后新发行2,250,000股人民币普通股，每股面值1.00元，发行价格为人民币5.60元，募集资金总额为人民币12,600,000.00元，扣除其他发行费用人民币212.26元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币12,599,787.74元。上述资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以审验，并出具了信会师报字[2024]第ZA10030号《验资报告》。

### 二、自筹资金已支付发行费用的情况

截至2024年1月19日止，本公司已使用自筹资金支付发行费用合计人民币3,712,948.10元（不含增值税），具体情况如下：

单位：人民币元

费用明细	以自筹资金支付发行费用金额
承销及保荐费用	471,698.11

费用明细	以自筹资金支付发行费用金额
审计、验资及评估费用	2,400,000.00
律师费用	754,716.98
其他发行费用	86,533.01
合 计	3,712,948.10

### 三、 使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的实施

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（2022 年修订）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及监事会、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后方可实施。

无锡灵鸽机械科技股份有限公司

二〇二四年三月二十日



证书序号: 0001247

# 说明

《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。

《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。

- 1、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 2、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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建荣

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

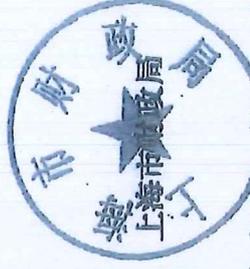
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用, 其他无效



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书编号:  
No. of Certificate  
310000222241

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
上海市注册会计师协会  
2006 04 20  
年 月 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

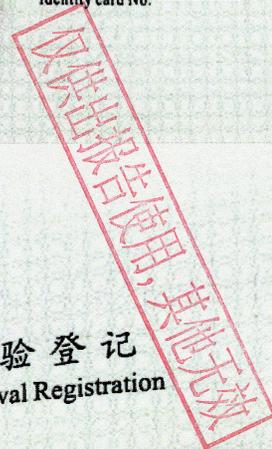
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2017年 4月 3日



姓名 陈璐瑛  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1979-12-19  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
Working unit  
身份证号码 310112197912192726  
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.

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.



陈璐瑛年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



证书编号: 310000061712  
 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: 2018 年 08 月 31 日  
 Date of Issuance

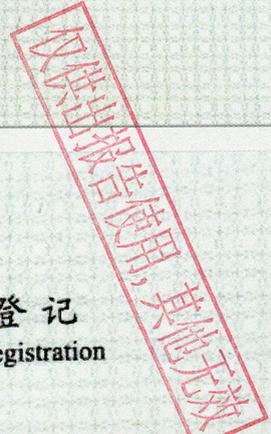


方宁(310000061712)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

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.



姓名 方宁  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1989-06-22  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 411521198906222041  
 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.

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.



方宁的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d