



# 关于广东德联集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目 和支付发行费用的鉴证报告

华兴专字[2024]23012940371号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



## 关于广东德联集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目 和支付发行费用的鉴证报告

华兴专字[2024]23012940371号

### 广东德联集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的由广东德联集团股份有限公司（以下简称“德联集团”）董事会编制的截至2024年9月17日的《广东德联集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目和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

本鉴证报告仅供德联集团用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目和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。

#### 二、管理层的责任

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）》（证监会公告〔2022〕15号）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1145号）等文件的规定要求编制《以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是德联集团管理层的责任。



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode):350003

### 三、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德联集团管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的专项说明》发表鉴证意见。

### 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》的规定执行了鉴证工作,以对《以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、鉴证意见

我们认为,德联集团编制的《以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的专项说明》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)》(证监会公告(2022)15号)和《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(2023年12月修订)》(深证上(2023)1145号)的规定,在所有重大方面公允地反映了德联集团截至2024年9月17日以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年九月十九日

# 广东德联集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用 的专项说明

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）》（证监会公告（2022）15 号）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）等相关法律法规的规定，广东德联集团股份有限公司（以下简称“德联集团”或“公司”）编制了截至 2024 年 9 月 17 日以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明，具体说明情况如下：

## 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意广东德联集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2048 号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用向特定对象增发方式发行人民币普通股（A 股）股票 33,670,033 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 2.97 元，募集资金总额为人民币 99,999,998.01 元，扣除保荐承销费用（不含税）人民币 1,718,400.00 元后的募集资金为 98,281,598.01 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2024 年 8 月 27 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费、律师费等其他发行费用 1,282,429.07 元后，公司本次募集资金净额为 96,999,168.94 元。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“华兴验字〔2024〕23012940369 号”《验资报告》。

## 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据本公司《2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书》披露的募集资金

项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目序号	项目名称	总投资额	调整前募集资金投资额	调整后募集资金投资额	项目备案或核准文号
1	德联汽车新材料胶黏剂研发和制造项目	70,850.00	38,759.50	9,699.92	2202-310120-04-01-689334
2	补充流动资金	30,000.00	10,000.00		不适用
	合计	100,850.00	48,759.50	9,699.92	

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 9 月 17 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 90,431,442.25 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)
1	德联汽车新材料胶黏剂研发和制造项目	708,500,000.00	90,431,442.25	12.76%

### 四、自筹资金已支付发行费用情况

截至 2024 年 9 月 17 日，公司已用自筹资金支付的发行费用总额为人民币 1,022,330.22 元（不含增值税），本次公司拟用募集资金人民币 1,022,330.22 元置换上述预先以自筹资金支付的发行费用。具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用总额（不含税）	自筹资金预先支付发行费用金额（不含税）
1	承销及保荐费	1,718,400.00	
2	审计及验资费用	471,698.11	330,188.68
3	律师费用	754,716.98	660,377.36
4	发行手续费及其他	56,013.98	31,764.18
	合计	3,000,829.07	1,022,330.22

## 五、使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的实施

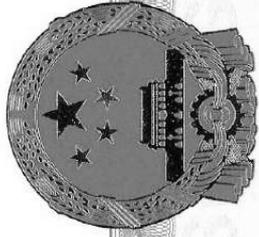
公司在《2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书》对募集资金置换先期投入作出如下安排：“本次发行募集资金到位后，若实际募集资金净额少于上述募集资金投资项目需投入的资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。本次募集资金到位之前，公司可根据项目实际进展情况，先行以自筹资金进行投入，并在募集资金到位后，以募集资金置换自筹资金。”

本次以募集资金置换先期投入事项与发行申请文件中的内容一致，符合法律法规的规定及发行申请文件的相关安排，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金用途的情形。

本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，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）》（证监会公告（2022）15 号）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上（2023）1145 号）等法律法规、规范性文件的规定。

广东德联集团股份有限公司

二〇二四年九月十九日



# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91350100084343026U



扫描二维码登录  
“国家企业信用信息  
公示系统”了解  
更多登记、备案、  
许可、监管信息。

名称  
类型  
执行事务合伙人

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)企业  
童益泰 仅供出具报告使用

出资额  
成立日期  
主要经营场所

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整  
2013年12月09日  
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼

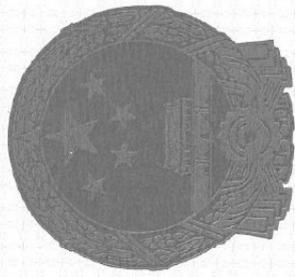
经营范围

审查会计报表、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。(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)

登记机关



2024年2月4日



证书序号: 0014303

## 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》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 童益恭

主任会计师:

经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

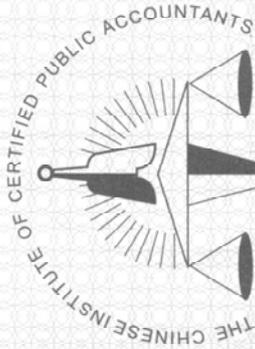
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日





中国注册会计师协会

姓名 Full name 夏富彪  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-02-02  
 工作单位 Working unit 华兴会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. (特殊普通合伙)广东分所 432623197002020015



夏富彪(440100800005), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100800005

证书编号:  
No. of Certificate

440100800005

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

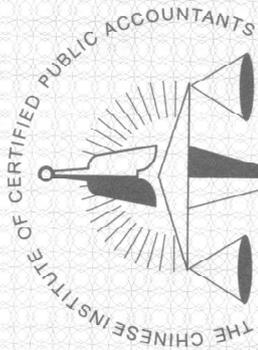
2000 年 12 月 08 日  
/y /m /d

2021年6月换发



夏富彪年检二维码

年 月 日  
/y /m /d



姓名 Full name 林嘉灿  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1992-12-08  
 工作单位 Working unit 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）  
 身份证号码 Identity card No. 广东分所 440582199212086833



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.



林嘉灿年检二维码

证书编号: 350100010143  
 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: 2021 年 03 月 08 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d