

广东领益智造股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0011915 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东领益智造股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截至 2023 年 3 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	广东领益智造股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告	1-10

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0011915 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）编制的截止 2023 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

### 一、董事会的责任

领益智造公司董事会的责任是按照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》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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领益智造公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对领益智造公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在

重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 一、鉴证结论

我们认为，领益智造公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合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》的规定，在所有重大方面公允反映了领益智造公司截止2023年3月31日前次募集资金的使用情况。

## 二、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供领益智造公司申请发行可转换公司债券之用，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申请发行可转换公司债券的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

赖其寿

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

柯敏婵

二〇二三年五月二十六日

## 广东领益智造股份有限公司

### 前次募集资金使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实准确完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，广东领益智造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“领益智造”）将截至 2023 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况报告如下：

#### 一、前次募集资金的募集情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2574 号《关于核准广东领益智造股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过 12 亿股新股，实际发行数量为 322,234,156 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 9.31 元，募集资金总额为 2,999,999,992.36 元，扣除各项发行费用 27,599,167.25 元，实际募集资金净额 2,972,400,825.11 元。其中新增注册资本 322,234,156.00 元，增加资本公积 2,650,166,669.11 元。

截至 2020 年 6 月 9 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2020]000264 号验资报告验证确认。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 2,685,935,488.09 元，其中公司于 2020 年 6 月 9 日起至 2020 年 12 月 31 日止期间使用募集资金 1,137,413,818.88 元（含公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目 208,122,100.00 元）；于 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间使用募集资金 38,445,827.78 元；于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止期间使用募集资金 1,503,106,293.49 元；于 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日止期间使用募集资金 6,969,547.94 元。

截至 2023 年 3 月 31 日止，募集资金专户余额为 52,770,628.56 元，募集资金应有余额与募集资金余额的差异为 233,694,708.46 元，其中：用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 250,000,000.00 元，募集资金存放期间的利息净收入 16,305,291.54 元。

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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）》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《A 股募集资金专项存储及使用管理制度（2022 年 8 月修订）》（以下简称“管理制度”）。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，分别在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2023 年 3 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
江门农村商业银行股份有限公司环市支行	80020000014590517	370,999,992.41	36,740.97	活期
兴业银行股份有限公司深圳八卦岭支行	337050100100354610	166,000,000.00	547,039.48	活期
兴业银行股份有限公司深圳和平支行	338070100100288661	200,000,000.00	733,681.18	活期
中国银行股份有限公司深圳坂田支行	764073277627	800,000,000.00	2,995,977.73	活期
中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022719201883513	544,000,000.00	1,812,944.00	活期
招商银行股份有限公司深圳天安云谷支行	757901371710702	400,000,000.00	428,155.00	活期
国家开发银行深圳市分行	44301560045281070000	500,000,000.00	61,756.09	活期
中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729202204565	—	1,037,209.63	活期
<b>小计（注 1）</b>		<b>2,980,999,992.41</b>	<b>7,653,504.08</b>	
中国银行股份有限公司深圳坂田支行	745873748591	420,000,000.00	350,654.19	活期
中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729201913589	100,000,000.00	106,096.69	活期
中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729202204317	46,000,000.00	32,153,803.10	活期
中国银行股份有限公司苏州东桥支行	553477183877	150,000,000.00	5,596.26	活期
中国建设银行东莞黄江支行	44050177840800001840	50,000,000.00	19,734.32	活期
中国建设银行东莞黄江支行	44050177840800001839	200,000,000.00	2,553.60	活期
中国银行股份有限公司东台支行	527474891402	50,000,000.00	1,049,051.78	活期
中国银行股份有限公司苏州东桥支行	511877189059	150,000,000.00	11,429,634.54	活期
<b>小计（注 2）</b>		<b>1,166,000,000.00</b>	<b>45,117,124.48</b>	
<b>合计</b>			<b>52,770,628.56</b>	

注 1：初始存放金额中包含尚未支付的部分发行费用 8,599,167.30 元。

注 2：根据已披露的募集资金项目使用计划，由领益智造开设的募集资金账户分别向领益科技（深圳）有

限公司（账户：745873748591、4000022729201913589、4000022729202204317）、东莞领杰金属精密制造科技有限公司（账户：44050177840800001840）、东莞领益精密制造科技有限公司（账户：44050177840800001839）、领胜城科技（江苏）有限公司（账户：527474891402）、苏州领裕电子科技有限公司（账户：553477183877）以及苏州领略智能科技有限公司（账户：511877189059）开立的募集资金账户转入募集资金共计 1,166,000,000.00 元，同时，本公司与领益科技（深圳）有限公司、东莞领杰金属精密制造科技有限公司、东莞领益精密制造科技有限公司、领胜城科技（江苏）有限公司、苏州领裕电子科技有限公司、苏州领略智能科技有限公司、国信证券股份有限公司以及中国银行股份有限公司深圳坂田支行、中国工商银行股份有限公司深圳福永支行、中国建设银行东莞黄江支行、中国银行股份有限公司东台支行、中国银行股份有限公司苏州东桥支行等相关方按照制度要求签订了相关的募集资金监管协议。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2021 年 12 月 27 日召开了第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，并于 2022 年 1 月 12 日召开了 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司对非公开发行股票募集资金投资项目之一“电磁功能材料项目”进行调整，将剩余募集资金 490,000,000.00 元及利息用于投资“新建触控板、键盘模组项目”，占本次非公开发行募集资金净额的 16.48%，本次项目实施主体为全资子公司苏州领略智能科技有限公司。具体情况详见公司于 2021 年 12 月 28 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-145）。

公司于 2022 年 4 月 7 日召开了第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十三次会议，并于 2022 年 4 月 28 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施“精密金属加工项目”并将该项目剩余募集资金本金 1,297,627,100.00 元及利息永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 8 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-043）。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于 2023 年 5 月 22 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施“新建触控板、键盘模组项目”并将该项目剩余募集资金本金及利息 29,462.62 万元永久补充流动资金。具体情况详见公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关

于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-040）。

### （三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司截至 2020 年 7 月 13 日累计使用自筹资金预先投入募集资金投资项目人民币 208,122,100.00 元。本公司于 2020 年 7 月 30 日召开的第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 208,122,100.00 元置换预先投入募投项目的自筹资金，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华核字[2020]006645 号”确认并完成资金置换。自筹资金预先投入募投项目的资金已全部置换完毕。

### （四）闲置募集资金使用情况

2020 年 8 月 24 日，经本公司第四届董事会第三十三次会议审议，同意公司使用闲置募集资金不超过 1,590,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限为不超过 12 个月。2021 年 7 月 6 日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 1,590,000,000.00 元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2021 年 7 月 8 日，经本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金不超过 1,590,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2022 年 2 月 7 日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 444,000,000.00 元归还并存入公司募集资金专用账户，2022 年 4 月 6 日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 1,146,000,000.00 元归还并存入公司募集资金专用账户。

2022 年 10 月 28 日，经公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过人民币 250,000,000.00 元(含本数)的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2023 年 4 月 22 日，公司已提前将暂时补充流动资金的 25,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

### （五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司将募集资金实际使用情况与已披露的定期报告和其他信息披露文件中披露的有



关内容做逐项对照，实际使用情况与披露内容相符。

### 三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

#### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

##### 1、新建触控板、键盘模组项目

新建触控板、键盘模组项目实施过程中受到全球经济环境、相关行业周期性波动等因素的影响，下游市场需求有所波动。综合考虑目前触控板、键盘模组等产品下游市场现状及公司未来战略发展规划等实际情况，公司终止实施“新建触控板、键盘模组项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。

#### （三）未能实现承诺收益的说明

##### 1、精密金属加工项目

受国内外经济形势影响，精密金属加工项目实现的效益未达到募投项目初始承诺投资总额的预计效益，为进一步提高资源利用效率，公司在充分考虑“精密金属加工项目”项目进展及资金需求情况后，为了更好地适应公司未来战略发展规划，公司已终止实施“精密金属加工项目”并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。本次变更部分募集资金投资项目金额为本金余额 129,762.71 万元及利息，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入，于 2022 年 4 月 7 日召开第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十三次会议，并于 2022 年 4 月 28 日召开 2021 年度股东大会审议通过《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

##### 2、电磁功能材料项目

受市场需求及公司实际投入较低等因素影响，电磁功能材料项目实现的效益未达到募投项目初始承诺投资总额的预计效益，公司已对其进行调整，将该项目的剩余募集资金 490,000,000.00 元及利息用于投资“新建触控板、键盘模组项目”，于 2021 年 12 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，2022 年 1 月 12 日召开了 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

##### 3、新建触控板、键盘模组项目

新建触控板、键盘模组项目受到全球经济环境、相关行业周期性波动等因素的影响，下游市场需求有所波动。综合考虑目前触控板、键盘模组等产品下游市场现状及公司未来战略规划等实际情况，公司终止实施“新建触控板、键盘模组项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于 2023 年 5 月 22 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将新建触控板、键盘模组项目的剩余募集资金本金及利息 29,462.62 万元永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常经营活动。

#### 四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

#### 五、闲置募集资金的使用

报告期内公司闲置募集资金的使用情况见本报告二、（四）。

截止报告日，公司不存在闲置募集资金的情况。

#### 六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 3 月 31 日，前次募集资金在银行账户存放的余额为 52,770,628.56 元（含累计收到的银行存款利息净收入 16,305,291.54 元），尚未使用资金将按计划投入募集资金项目电磁功能材料项目和新建触控板、键盘模组项目和补充流动资金中。

广东领益智造股份有限公司（盖章）

二〇二三年五月二十六日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		2,999,999,992.36	已累计使用募集资金总额：	2,685,935,488.09						
募集资金净额(注 1)		2,972,400,825.11								
变更用途的募集资金总额		1,787,627,100.00	本年度使用募集资金总额：	6,969,547.94						
变更用途的募集资金总额比例		59.59%								
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	调整后投资总额	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	精密金属加工项目	精密金属加工项目（注 2）	1,566,000,000.00	268,372,900.00	269,157,254.28	1,566,000,000.00	268,372,900.00	269,157,254.28	-784,354.28	已终止
2	电磁功能材料项目	电磁功能材料项目	544,000,000.00	54,000,000.00	54,629,722.86	544,000,000.00	54,000,000.00	53,580,696.08	419,303.92	2022 年 1 月
3	新建触控板、键盘模组项目	新建触控板、键盘模组项目	--	490,000,000.00	198,747,893.73	--	490,000,000.00	198,747,893.73	291,252,106.27	已终止(注 3)
4	补充流动资金	补充流动资金	890,000,000.00	2,187,627,100.00	2,164,449,644.00	890,000,000.00	2,187,627,100.00	2,164,449,644.00	23,177,456.00	—
	合计		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2,686,984,514.87	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2,685,935,488.09	314,064,511.91	

注 1: 募集资金项目的总额与募集资金净额差 27,599,167.25 元, 该差异主要系公司需从募集资金总额中扣除的发行相关费用。

注 2: 精密金属加工项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 784,354.28 元系募集资金存放期间的利息收入。

注 3: 公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议, 并于 2023 年 5 月 22 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》, 将新建触控板、键盘模组项目的剩余募集资金本金及利息 29,462.62 万元永久补充流动资金, 用于公司主营业务相关的日常经营活动。

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效 益	是否达到预 计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1-3 月		
1	精密金属加工项目	不适用	全部达产后,预计可 实现年销售收入 368,000.00 万元,净 利润 32,252.86 万元	1,718,105.21	-14,171,808.28	-45,983,524.20	不适用	-58,437,227.27	已终止
2	电磁功能材料项目	不适用	全部达产后,预计可 实现年销售收入 163,590.00 万元,净 利润 14,649.97 万元	28,079,756.87	23,191,199.63	11,600,695.05	1,655,209.26	64,526,860.81	否
3	新建触控板、键盘模组项 目	不适用	达产后,预计年可实 现销售收入约 15.44 亿元、净利润约 0.78 亿元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	已终止(注)
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于 2023 年 5 月 22 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将新建触控板、键盘模组项目的剩余募集资金本金及利息 29,462.62 万元永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常经营活动。