

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

---

浙江荣亿精密机械股份有限公司

容诚专字[2022]200Z0321 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022181010718
报告名称:	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
报告文号:	容诚专字[2022]200Z0321号
被审(验)单位名称:	浙江荣亿精密机械股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年07月08日
报备日期:	2022年07月08日
签字注册会计师:	胡新荣(340100030113), 李飞(110100323848), 仇铝娟(110100320148)
 <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p>	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-3

# 关于浙江荣亿精密机械股份有限公司

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

所:北京市西城区阜成门外大街22号

外经贸大厦15层/922-926(100037)

TEL:010-6600 1391 FAX:010-6600 1392

E-mail:bj@rsmchina.com.cn

<https://www.rsm.global/china/>

# 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

容诚专字[2022]200Z0321号

浙江荣亿精密机械股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的浙江荣亿精密机械股份有限公司(以下简称“荣亿精密”)管理层编制的《关于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

本鉴证报告仅供荣亿精密为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荣亿精密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必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44号)及北京证券交易所《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》(证监会令【第189号】)、《北京交易所股票上市规则(试行)》的规定编制《关于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专项说明》是荣亿精密管理层的责任,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

我们的责任是对荣亿精密管理层编制的上述专项说明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，后附的浙江荣亿精密机械股份有限公司《关于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专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了荣亿精密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情况。

(此页无正文，为浙江荣亿精密机械股份有限公司容诚专字[2022]200Z0321号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：    
胡新荣

中国注册会计师：    
李飞

中国注册会计师：    
仇铝娟

2022年7月8日

## 浙江荣亿精密机械股份有限公司

### 关于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专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）及北京证券交易所发布的《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》（证监会令【第189号】）、《北京交易所股票上市规则（试行）》的规定，将浙江荣亿精密机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“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具体情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕900号文《关于同意浙江荣亿精密机械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》同意注册，由主承销商中德证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售（以下简称“战略配售”）和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定向发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式发行人民币普通股股票3,790.00万股，每股发行价格为人民币3.21元。截至2022年5月26日止，本公司实际已向不特定合格投资者发行人民币普通股股票37,900,000.00股，募集资金总额为人民币121,659,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币16,248,802.50元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币105,410,197.50元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]200Z0021号验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《招股说明书（注册稿）》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	拟投入募集资金	备案号
1	年产3亿件精密零部件智能工厂建设项目	21,839.26	13,500.00	2020-330424-34-03-143301
2	补充流动资金	3,700.00	3,700.00	2106-330424-04-01-680548

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	拟投入募集资金	备案号
3	研发中心建设项目	2,915.00	2,800.00	不适用
	合计	28,454.26	20,000.00	

上述项目的投资总额为 28,454.26 万元，本次募集资金将全部用于上述项目。若实际募集资金金额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 91,142,898.80 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	项目投资总额	自筹资金预先投入金额*	募集资金置换金额
1	年产 3 亿件精密零部件智能工厂建设项目	218,392,600.00	91,142,898.80	48,486,893.38
2	补充流动资金	37,000,000.00	—	—
3	研发中心建设项目	29,150,000.00	—	—
	合计	284,542,600.00	91,142,898.80	48,486,893.38

注：自筹资金预先投入金额系资本性支出金额。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司已用自有资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 91,142,898.80 元，以募集资金置换金额为 48,486,893.38 元。

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 16,248,802.50 元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 3,645,283.01 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 3,645,283.01 元（不含增值税），具体情况如下：

序号	项目名称	不含税金额
1	承销保荐费用	2,186,792.45
2	审计费	996,226.42
3	法律服务费	377,358.49
4	材料制作费	84,905.65



关于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专项说明

序号	项目名称	不含税金额
	合计	3,645,283.01

浙江荣亿精密机械股份有限公司

2022年7月8日





# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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

(副本)(5-1)

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表、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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询；法律、法规规定的会计、税务咨询、代理记账、纳税申报、软件开发、管理咨询、销售促进、市场调查、营销策划和内部控制；法律、法规规定的其他经营活动。(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。)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

登记机关



2021年11月22日



证书序号: 0011869

### 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

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



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: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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



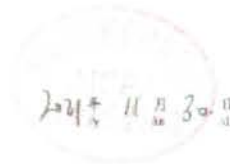
姓名	刘敬宇
Full name	刘敬宇
性别	男
Sex	男
出生日期	1972-10-16
Date of birth	1972-10-16
工作单位	北京德恒会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	北京德恒会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310102197210160016
Identity card No.	310102197210160016

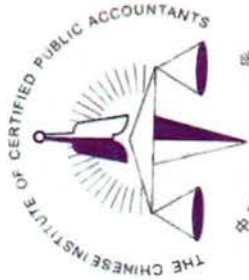


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 1101020362092  
No. of Certificate: 1101020362092  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会  
发证日期: 2024-11-30  
Date of issuance: 2024-11-30





姓名	李飞
Full name	李飞
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-12-28
Date of birth	1987-12-28
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙)上海分所
身份证号码	310103198712287010
Identity card No.	310103198712287010



年检合格  
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: 110100323848  
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: 2015 年 03 月 27 日  
Date of Issuance



李飞(110100323848)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日



姓名	仇娟娟
Full name	仇娟娟
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-11-04
Date of birth	1989-11-04
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙)上海分所
身份证号码	
Identity card No.	32060419891104716X



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: 110100320148  
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 03 月 30 日  
Date of issuance



仇娟娟(110100320148)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/ /