

**关于贝隆精密科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
和支付发行费用的鉴证报告**



## 目 录

	<u>页次</u>
一、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鉴证报告	1-2
二、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专项说明	3-5



# 关于贝隆精密科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 和支付发行费用的鉴证报告

中汇会鉴[2024]0192号

贝隆精密科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的贝隆精密科技股份有限公司（以下简称贝隆精密公司）管理层编制的《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

本鉴证报告仅供贝隆精密公司为以募集资金置换预先已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

贝隆精密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）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引的要求编制《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。

## 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贝隆精密公司管理层编制的上述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。

#### 五、鉴证结论

我们认为，贝隆精密公司管理层编制的《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专项说明》在所有重大方面符合《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)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了贝隆精密公司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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

洪焯

中国注册会计师：

朱伟

报告日期：2024 年 2 月 1 日



# 贝隆精密科技股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的专项说明

深圳证券交易所：

现根据《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）、贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》及相关格式指引的规定，将本公司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具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意贝隆精密科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1705 号）同意注册，并经贵所同意，由主承销商兴业证券股份有限公司采用定价发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,800.00 万股，发行价为每股人民币 21.46 元，共计募集资金 38,628.00 万元，扣除承销和保荐费用含税 3,728.42 万元（不含已经支付的含税 100.00 万元）后的募集资金为 34,899.58 万元，已由主承销商兴业证券股份公司于 2024 年 1 月 11 日汇入本公司募集资金监管账户。公司本次募集资金总额为 38,628.00 万元，扣除保荐及承销费用、审计及验资费、律师费用、信息披露费、本次发行手续费及其他与发行权益性证券直接相关的新增不含税外部费用 6,086.49 万元后，公司本次募集资金净额为 32,541.51 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2024]0016 号《验资报告》。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》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

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案编号
精密结构件扩产项目	32,016.00	32,016.00	2101-330281-04-01-126723
研发中心建设项目	6,590.00	6,590.00	2101-330281-04-01-506349

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案编号
补充流动资金	12,000.00	12,000.00	/
合计	50,606.00	50,606.00	/

由于公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 32,541.51 万元，少于《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中拟投入的募集资金金额，为保障募集资金投资项目的顺利实施，公司根据募投项目实施和募集资金到位的实际情况，在不改变募集资金用途的前提下，对募投项目拟投入募集资金金额进行适当调整，具体调整情况如下：

项目名称	总投资额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
精密结构件扩产项目	32,016.00	32,016.00	20,587.46
研发中心建设项目	6,590.00	6,590.00	4,237.61
补充流动资金	12,000.00	12,000.00	7,716.44
合计	50,606.00	50,606.00	32,541.51

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 12 月 31 日，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 10,850.61 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

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(%)	拟置换金额
精密结构件扩产项目	32,016.00	9,143.36	28.56	8,733.97
研发中心建设项目	6,590.00	1,707.25	25.91	1,641.88
补充流动资金	12,000.00	/	/	/
合计	50,606.00	10,850.61	21.44	10,375.85

注：以自筹资金预先投入拟置换金额 10,375.85 万元中包含债权凭证（云信）支付额 36.86 万元，该等债权凭证（云信）到期后再以募集资金进行等额置换。

### 四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 60,864,945.15 元(不含税)，截至 2023 年 12 月 31 日，公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 3,018,867.90 元(不含税)，公司拟置换金额为 3,018,867.90 元，具体情况如下：

单位：人民币元

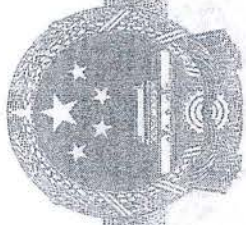
项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
保荐费	943,396.23	943,396.23
审计及验资费用	1,132,075.47	1,132,075.47
律师费用	849,056.58	849,056.58
发行手续费及其他费用	94,339.62	94,339.62
合计	3,018,867.90	3,018,867.90

### 五、募集资金置换先期投入的实施情况

公司在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中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，若募集资金净额低于上述项目对募集资金的需求总额，不足部分由公司通过自筹方式解决；若高于上述项目对募集资金的需求总额，超过投资项目所需资金的部分将用于补充与公司主营业务相关的营运资金。若本次发行募集资金的到位时间与上述项目的资金需求时间不一致，公司将根据实际情况以自有资金或银行贷款先行投入，待募集资金到位后予以置换。”

公司本次募集资金置换行为与发行申请文件中的内容一致，本次募集资金置换时间距募集资金到账时间不超过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)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》等相关规定以及发行申请文件的相关安排,不影响募集资金投资计划的正常进行也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；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)

出资额 贰仟壹佰万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2023年12月14日

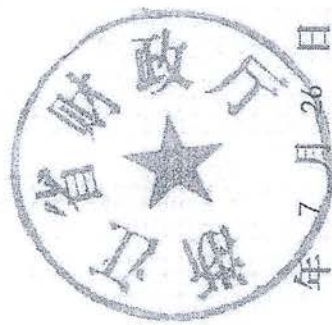




证书序号: 0015241

### 说明

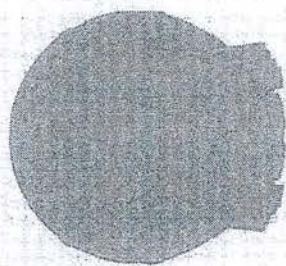
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

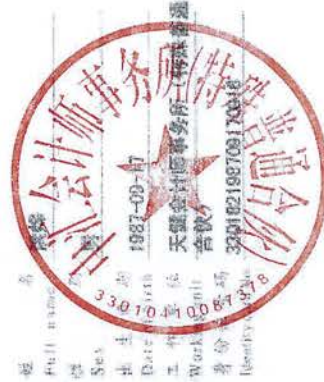
批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日

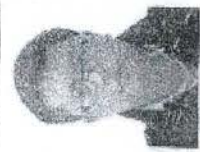


仅供中汇会参 [2024] 019 号报告使用





姓名 Full Name: 洪峰  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of Birth: 1987-09-07  
 工作单位 Work Unit: 天圆会计师事务所  
 身份证号 Identity No.: 33010219870907XXXX



洪峰 330000014932

证书编号 No. of Certificate: 330000014932

批准注册协会 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs Zhejiang Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 12 月 31 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.





姓名: 朱伟  
 性别: 男  
 出生年月: 1983.04.10  
 工作单位: 浙江华信会计师事务所(普通合伙)  
 执业证书编号: 33010110981378  
 年检日期: 2017.04.12



朱伟 110101301189

证书编号: 110101301189  
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 12 日  
 Date of Issuance

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this re-examination.



年 月 日

