

广东德联集团股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2025]24008760036号

---

目 录

报告正文.....	1-2
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	3-8

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2025]24008760036 号

广东德联集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的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 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

## 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年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为德联集团年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、董事会的责任

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》、深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是德联集团董事会的责任，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

我们的责任是对德联集团董事会编制的上述报告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，后附的德联集团 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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，如实反映了德联集团 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

广东司农会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国 广州

中国注册会计师：夏富彪



中国注册会计师：林嘉灿



二〇二五年四月二十二日



## 广东德联集团股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将广东德联集团股份有限公司（以下简称公司）2024年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经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）核准，公司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，扣除与发行有关的不含税费用人民币3,000,829.07元后，实际募集资金净额为人民币96,999,168.94元。该募集资金已于2024年8月27日前全部到账。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）华兴验字[2024]23012940369号《验资报告》验证。公司对募集资金采用专户存储管理。

#### （二）募集资金使用及结余情况

2024年度募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	96,999,168.94
加：募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	38,709.49
未置换的发行费用	1,022,330.22
未支付的发行费用	260,098.85
减：支付发行费用	235,849.05
2024年12月31日募集资金账户余额合计	98,084,458.45

注：根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《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），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金额为人民币90,431,442.25元，公司已用自筹资金支付发行费用不含税金额为人民币1,022,330.22元，公司共置换金额为人民币91,453,772.47元。截至2024年12月31日，公司未完成相应募集资金的置换。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

公司已按照《中华人民共和国证券法》、《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》、《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》等相关规定的要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。根据《募集资金管理制度》要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

根据公司《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储。2024年9月4日，公司与广发银行股份有限公司佛山分行及保荐机构国信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在广发银行股份有限公司佛山分行开设募集资金专项账户（账号：9550889900002686457）。2024年9月14日，公司、子公司上海德联新能源汽车零部件有限公司与招商银行股份有限公司上海临港蓝湾支行及保荐机构国信证券股份有限公司签署《募集资金四方监管协议》，在招商银行股份有限公司上海临港蓝湾支行开设募集资金专项账户（账号：121942935910001）。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本无重大差异，监管协议的履行不存在问题。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

账户名称	银行名称	账号	余额
广东德联集团股份有限公司	广发银行股份有限公司佛山分行	9550889900002686457	1,064,811.90
上海德联新能源汽车零部件有限公司	招商银行股份有限公司上海临港蓝湾支行	121942935910001	97,019,646.55
合 计			98,084,458.45

注：上述余额中已通过董事会决议置换但尚未置换的金额为人民币91,453,772.47元，其中未置



换的发行费用不含税金额为人民币 1,022,330.22 元,未置换的募投项目投资额为人民币 90,431,442.25 元。

### 三、2024 年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 12 月 31 日止,公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 9,043.14 万元,各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

#### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内,公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2024年9月23日召开第六届董事会第六次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金90,431,442.25元置换预先已投入募投项目的自筹资金,使用募集资金1,022,330.22元置换已支付发行费用的自筹资金,共计91,453,772.47元募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。公司监事会、保荐机构就本次募集资金置换事项发表了明确同意意见,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《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)。

公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自有资金的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月,符合中国证监会《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》、《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》以及《公司募集资金管理制度》的有关规定。没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触,不会影响募集资金投资项目的正常进行,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

#### (四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内,公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### (五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

报告期内,公司不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况。



#### （六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在募集资金节余的情况。

#### （七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

#### （八）尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，公司将根据实际经营发展需要，用于承诺的募投项目。

#### （九）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募投项目未发生变更。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表

广东德联集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日





附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	9,699.92				本年度投入募集资金总额	9,043.14				
报告期内变更用途的募集资金总额	-				-					
累计变更用途的募集资金总额	-				-					
累计变更用途的募集资金总额比例	-				-					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额 (1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度 实现的 效益	是否达 到预计 效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
德联汽车新材料胶黏剂研 发和制造项目	否	9,699.92	9,699.92	9,043.14	9,043.14	93.23%	2025 年 09 月 30 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计		9,699.92	9,699.92	9,043.14	9,043.14	93.23%				
合计		9,699.92	9,699.92	9,043.14	9,043.14	93.23%				
未达到计划进度或预计收 益的情况和原因	不适用									
项目可行性发生重大变化 的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及	不适用									

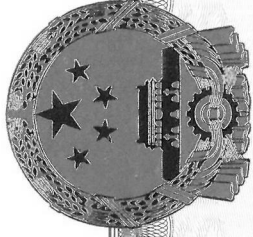




使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2024 年 9 月 23 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 90,431,442.25 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 1,022,330.22 元置换已支付发行费用的自筹资金，共计 91,453,772.47 元募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构就本次募集资金置换事项发表了明确同意意见，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《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）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专项账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：本年度投入募集资金总额包括本年度置换自筹资金预先投入的募集资金金额。





编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

# 营业执照

(副本)



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 广东司农会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元 (人民币)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020年11月25日

执行事务合伙人 吉争雄

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

经营范围 商务服务业 (具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系  
统查询, 网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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

2025年04月08日

证书序号: 0005203

## 说明

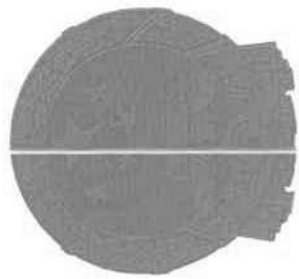
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 广东省财政厅

二〇二〇年(一)月十五日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 广东司农会计师事务所(特殊普通

合伙)

首席合伙人: 吉争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

特殊普通合伙

组织形式:

44010293

执业证书编号:

批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日

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  
 (特殊普通合伙)广东分所  
 身份证号码 Identity card No. 432623197002020015



证书编号: 440100800005  
 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: 2000 年 12 月 08 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2021年6月换发



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



夏富彪年检二维码

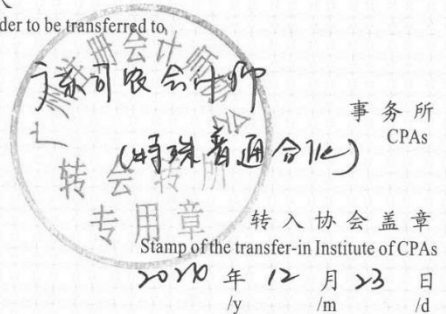
年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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



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.

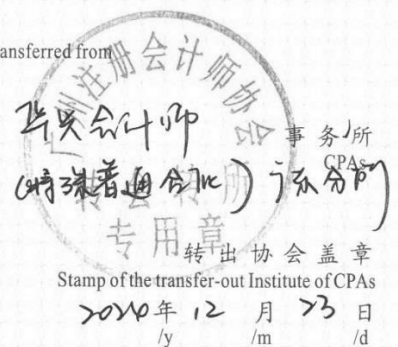


林嘉灿年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

