

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

常州澳弘电子股份有限公司

容诚专字[2025]518Z1072 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



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	1-2



关于常州澳弘电子股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2025]518Z1072 号

常州澳弘电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的常州澳弘电子股份有限公司（以下简称澳弘电子公司）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

本鉴证报告仅供澳弘电子公司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澳弘电子公司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《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》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》是澳弘电子公司管理层的责任，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

我们的责任是对澳弘电子公司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，后附的澳弘电子公司《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《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了澳弘电子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情况。

（以下无正文）



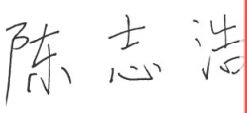
（此页无正文，为常州澳弘电子股份有限公司容诚专字[2025]518Z1072 号以
自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：  
张媛媛

中国注册会计师：  
熊能

中国注册会计师：  
陈志浩

2025 年 12 月 23 日



常州澳弘电子股份有限公司

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《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将常州澳弘电子股份有限公司（以下简称本公司）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

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意常州澳弘电子股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕2543号），本公司获准向不特定对象发行可转换公司债券580.00万张，每张发行价格为人民币100.00元，本次发行募集资金总额为人民币58,000.00万元。截至2025年12月17日，本公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额为人民币58,000.00万元，扣除承销费用及保荐费用合计460.00万元（不含增值税）后，实际到账募集资金为人民币57,540.00万元。本次发行可转换公司债券相关发行费用合计为人民币5,902,830.19元（不含增值税），扣除上述发行费用后，本次发行实际募集资金净额为人民币574,097,169.81元。本次发行募集资金已全部到位，容诚会计师事务所(特殊普通合伙)已对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》(容诚验字[2025]518Z0177号)。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、可转债说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券证券募集说明书》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	投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
1	泰国生产基地建设项目	59,604.21	58,000.00	常发改外资备[2023]46号 常发改外资备[2023]53号
合计		59,604.21	58,000.00	



上述项目的投资总额为 59,604.21 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净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；若实际募集资金满足上述项目后尚有剩余，公司将结合未来发展规划和目标，用于公司主营业务。本次发行募集资金到位之前，公司将根据项目需求，以自筹资金进行建设，待募集资金到位后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定对象发行可转换公司债券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 2025 年 12 月 17 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 172,222,706.62 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序 号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	泰国生产基地建设项目	580,000,000.00	172,222,706.62
	合计	580,000,000.00	172,222,706.62

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 5,902,830.19 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 1,228,301.90 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 1,228,301.90 元（不含增值税），具体情况如下：

序 号	项目名称	不含税金额
1	审计及验资费用	566,037.74
2	律师费用	566,037.74
3	发行手续费等其他相关费用	96,226.42
	合计	1,228,301.90

常州澳弘电子股份有限公司
2025 年 12 月 23 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件和许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



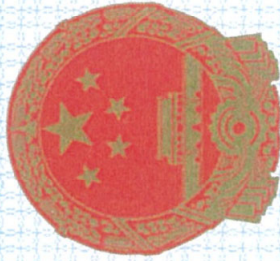
登记机关

2025 年 03 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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：刘维

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1001-1至1001-26

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

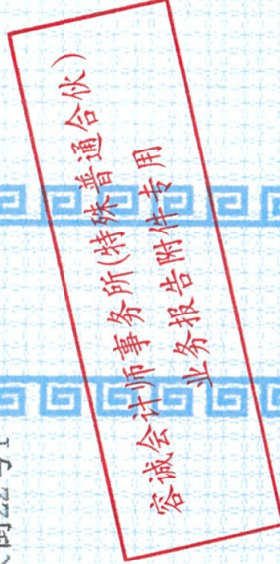
批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0022698

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

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



姓名 张媛媛
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-12-07
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 41280119741207084x
Identity card No.

证书编号: 440300080198
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2009 年 06 月 01 日
Date of Issuance

年度检验登记

本证书经验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记

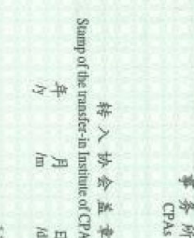
本证书经验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记

本证书经验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张媛媛
440300080198
深圳市注册会计师协会



姓名 熊能
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1992-08-20
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 360122199208204237
Identity card No.



证书编号: 110101480717
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年05月06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.



熊能
110101480717
深圳市注册会计师协会



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.



年 月 日
/y /m /d

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更
Registration of the Change of Working Unit
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 陈志浩
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1992-10-03
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
Working unit
身份证号码 340721199210036830
Identity card No.



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.

年 月 日
/y /m /d

证书编号：
No. of Certificate
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
深圳市注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance
年 月 日
/y /m /d

110100320752

陈志浩 110100320752



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.

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

