

广东德联集团股份有限公司
募集资金年度存放、管理与使用情况鉴
证报告

司农专字[2026]25008790046号

目 录

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

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

司农专字[2026]25008790046 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 2025 年度《募集资金年度存放、管理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《上市公司募集资金监管规则》、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《募集资金年度存放、管理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 2025 年度《募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，如实反映了德联集团 2025 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)
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：夏富彪



中国注册会计师：彭梅



中国 广州

二〇二六年四月二十二日

广东德联集团股份有限公司 募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、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）2025年度募集资金存放、管理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

2025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	49,697.78
已使用自有资金支付的发行费用	1,022,330.22
未支付的发行费用	260,098.85
减：置换自筹资金预先投入募集资金投资项目	90,431,442.25
上市后直接投入募集资金投资项目	6,598,813.10
置换自筹资金预先投入发行费用	1,022,330.22
支付发行费用	235,849.05

项目	金额
节余资金（含利息收入）转出	42,861.17
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金账户余额合计	

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》、《上市公司募集资金监管规则》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。

根据德联集团《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 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金已使用完毕。公司的募集资金专户存储账户已全部销户。

账户名称	银行名称	账号	余额	备注
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		已销户
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		已销户
合 计				

三、2025 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 2025 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 9,703.03 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《上市公司募集资金监管规则》、《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，鉴于公司的向特定对象发行股票募集资金投资项目“德联汽车新材料胶

黏剂研发和制造项目”已于2025年9月30日前实施完毕，达到预定可使用状态，公司决定对其进行结项。为提高资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司于2025年11月将上述募投项目节余募集资金合计42,861.17元(含利息收入)永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，同时注销相关募集资金专用账户。

(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

截至2025年12月31日，公司募集资金已使用完毕，相关募集资金专户已全部注销。

(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



2026年4月22日

附表 1:

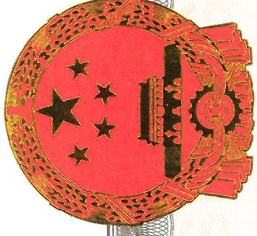
2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	9,699.92		本年度投入募集资金总额	659.88		659.88				
报告期内变更用途的募集资金总额	-		已累计投入募集资金总额	9,703.03		9,703.03				
累计变更用途的募集资金总额	-		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			
累计变更用途的募集资金总额比例	-		调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	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			
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	659.88	9,703.03	100.03%	2025 年 09 月 30 日	不适用 (注)	不适用	否
承诺投资项目小计		9,699.92	9,699.92	659.88	9,703.03	100.03%				
合计		9,699.92	9,699.92	659.88	9,703.03	100.03%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“德联汽车新材料胶黏剂研发和制造项目”于 2025 年 9 月未达到预定可使用状态, 截至 2025 年 12 月 31 日, 项目产品尚处于试生产和客户验证阶段, 尚未产生效益。									
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	公司向特定对象发行股票募集资金投资项目“德联汽车新材料胶黏剂研发和制造项目”已于2025年9月30日前实施完毕，达到预定可使用状态，公司决定对其进行结项。为提高资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司于2025年11月将上述募投项目节余募集资金合计42,861.17元（含利息收入）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，同时注销相关募集资金专用账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：“德联汽车新材料胶黏剂研发和制造项目”于2025年9月末达到预定可使用状态，截至2025年12月31日，项目产品尚处于试生产和客户验证阶段，尚未产生效益。



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

2020年 04月 10日

证书序号: 0005203

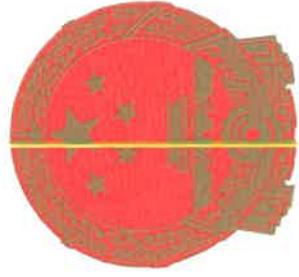
说明

- 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: 粤财穗函〔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

华兴会计师事务所
 (特殊普通合伙)广东分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 12 月 23 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

广东可限会计师
 (特殊普通合伙)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 12 月 23 日
 /y /m /d

姓名 彭梅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-08-20
Date of birth
工作单位 华兴会计师事务所
Working unit
(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码 440823199208201727
Identity card No.



350100010213

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 2023 01 17

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

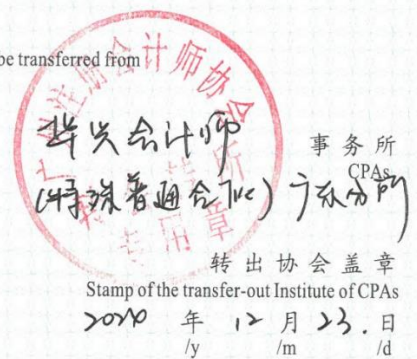


彭梅 350100010213

/y /m /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

