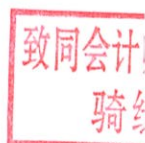


广东德生科技股份有限公司

前次募集资金使用情况

鉴证报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23CR7KU4PC



目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告 1-3

前次募集资金使用情况对照表 4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 5



前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2023）第 440A010332 号

广东德生科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东德生科技股份有限公司（以下简称德生科技）截至 2023 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是德生科技董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对德生科技董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合德生科技实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，德生科技董事会编制的截至 2023 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了德生科技前次募集资金使用情况。



本报告仅供德生科技本次向深圳证券交易所申请发行可转换公司债券时使用，
不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年 四月二十五日



广东德生科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

广东德生科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1174号文批准，于2022年3月14日向公司控股股东魏晓彬先生非公开发行股票1,940万股，发行价为每股人民币10.42元。本公司共募集资金20,214.80万元，扣除发行费用531.75万元后，募集资金净额为19,683.05万元。

截至2022年3月14日止，募集资金20,214.80万元扣除尚未支付的保荐承销费（不含税）人民币283.02万元后，余额人民币19,931.78万元已全部存入本公司在兴业银行股份有限公司广州东风支行开立的人民币账户399000100100318389账号。上述资金到位情况业经致同会计师事务所出具的致同验字（2022）第440C000129号验资报告予以验证。

截至2023年3月31日止，本公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额19,683.05万元和专户存储累计利息扣除手续费44.06万元全部用于补充流动资金，无尚未使用的募集资金，募投项目完成。公司于2022年7月4日注销该募集资金专用存款账户。

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 见附件1。

2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异主要系将累计利息扣除手续费后的净收入投入至项目中所致。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目变更情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司不存在临时闲置的前次募集资金情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2023 年 3 月 31 日止，本公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额 19,683.05 万元和专户存储累计利息扣除手续费 44.06 万元全部用于补充流动资金，无尚未使用的募集资金。

尚未使用的原因：不适用。

剩余资金的使用计划和安排：不适用。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

见附件 2。

2. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

补充流动资金项目主要系用于公司的日常经营及偿还银行借款，无需单独核算效益。截至 2023 年 3 月 31 日止，本公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额 19,683.05 万元和专户存储累计利息扣除手续费 44.06 万元全部用于补充流动资金，无尚未使用的募集资金，募投项目完成。该项目提高了公司的业务发展能力、资金运用效率与抗风险能力，并减少公司负债规模和节省财务费用支出。

八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

本公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

广东德生科技股份有限公司董事会

2023年4月25日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:			19,683.05			已累计使用募集资金总额:			19,727.11	
变更用途的募集资金总额:			-			各年度使用募集资金总额:			19,727.11	
变更用途的募集资金总额比例:			-			2022年:			-	
						2023年1-3月:				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	补充流动资金	补充流动资金	19,683.05	19,683.05	19,727.11	19,683.05	19,683.05	19,727.11	44.06	不适用

注: 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2.

公司法定代表人: 魏晓彬

主管会计工作的公司负责人: 陈曲

公司会计机构负责人: 张倩蕊

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021年度	2022年度	2023年1-3月	累计实现效益	
1	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 补充流动资金项目主要系用于公司的日常经营及偿还银行借款, 无需单独核算效益。截至2023年3月31日止, 本公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额19,683.05万元和专户存储累计利息扣除手续费44.06万元全部用于补充流动资金, 无尚未使用的募集资金, 募投项目完成。该项目提高了公司的业务发展能力、资金运用效率与抗风险能力, 并减少公司负债规模和节省财务费用支出。

公司法定代表人: 魏晓彬

主管会计工作的公司负责人: 陈曲

公司会计机构负责人: 张倩蕊