



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP



关于广东坚朗五金制品股份有限公司
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

中国·北京
BEIJING CHINA

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：京24SHGH7P8G



目 录

1、鉴证报告	1-2
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情况的报告	1-3



上林



关于广东坚朗五金制品股份有限公司 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

中审亚太审字（2024）008492 号

广东坚朗五金制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东坚朗五金制品股份有限公司（以下简称“坚朗五金公司”）截至 2024 年 10 月 25 日止的《广东坚朗五金制品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情况报告》执行了鉴证工作。按照有关要求编制《广东坚朗五金制品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情况报告》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，以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是坚朗五金公司管理层的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《广东坚朗五金制品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情况报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，坚朗五金公司管理层编制的《广东坚朗五金制品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情况报告》在所有重大方面如实反映了坚朗五金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。





中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

本鉴证报告仅供坚朗五金公司用于以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参考目的，不得用作任何其它目的。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：陈刚
（项目合伙人）



中国注册会计师：张劲



中国·北京

二〇二四年十月二十五日



广东坚朗五金制品股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用情况报告

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）》和《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（2023 年 12 月修订）》的规定，广东坚朗五金制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东坚朗五金制品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]2044 号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）32,345,013 股。发行价格为每股 18.61 元。截至 2024 年 8 月 19 日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）32,345,013 股，募集资金总额 601,940,691.93 元。扣除尚未支付的承销费和保荐费 6,452,830.19 元（不含增值税）后的募集资金为人民币 595,487,861.74 元，已由招商证券股份有限公司汇入本公司募集资金监管账户；另扣除保荐费、律师费等发行费用人民币 3,348,397.36 元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为人民币 592,139,464.38 元。上述资金到位情况业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“中审亚太验字（2024）000042 号”验资报告。

二、自筹资金预先投入募集资金项目和置换情况

截至 2024 年 10 月 25 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 19,374.96 万元，公司拟置换金额为人民币 19,374.96 万元，具体情况如下：

单位：万元



序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	坚朗五金中山数字化智能化产业园项目	103,378.78	20,000.00	9,747.31	9,747.31
2	坚朗五金装配式金属复合装饰材料建设项目	15,230.30	10,000.00	4,102.13	4,102.13
3	坚朗五金信息化系统升级建设项目	24,753.99	5,800.00	1,972.68	1,972.68
4	坚朗五金总部自动化升级改造项目	18,072.84	5,800.00	3,552.84	3,552.84
5	补充流动资金	58,900.00	17,613.95	--	--
	合计	220,335.91	59,213.95	19,374.96	19,374.96

三、自筹资金支付发行费用及置换金额

公司向特定对象发行A股股票的各项发行费用(不含增值税)合计人民币980.12万元。截至2024年10月25日,公司已用自筹资金支付发行费用(不含增值税)人民币334.84万元,公司拟置换金额为人民币334.84万元,具体情况如下:

单位:万元

序号	项目名称	不含税总额	募集资金已扣除金额	自筹资金预先支付金额	拟置换金额
1	保荐费及承销费	745.28	645.28	100.00	100.00
2	律师费	94.34	--	94.34	94.34
3	募投项目咨询费	37.74	--	37.74	37.74
4	审计验资费	80.19	--	80.19	80.19
5	股权登记费	3.05	--	3.05	3.05
6	材料制作费	4.72	--	4.72	4.72
7	印花税	14.81	--	14.80	14.80
	合计	980.12	645.28	334.84	334.84

备注:本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异,均系计算中四舍五入造成。

四、募集资金置换先期投入的实施情况

根据于2024年7月16日签署的《广东坚朗五金制品股份有限公司向特定对象发行A股股票募集说明书》(以下简称“募集说明书”),本公司计划将募集资金分别用于坚朗五金中山数字化智能化产业园项目、坚朗五金装配式金属复合装饰材料建设项目、坚朗五金信息化系统升级建设项目、坚朗五金总部自动化升级改造项目,剩余募集资金用于补充流动资金。根据《募集说明书》,在本次向特定对象发行股票募集资金到位之前,公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入,并在募集资金到位后予以置换。

本次募集资金置换与募集说明书披露内容一致。



五、置换募投资金的实施

根据相关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广东坚朗五金制品股份有限公司（盖章）

二〇二四年十月二十五日



广东坚朗五金制品股份有限公司





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y



扫描市场主体身份证，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王增明

经营范围

出具审计报告；清算、审计、验资、资产评估、财务咨询、税务咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他经营活动；(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 3180万元

成立日期 2013年01月18日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

登记机关

2024年09月24日



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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：中审亚太会计师事务所
 首席合伙人：王增明
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010170
 批准执业文号：京财会许可[2012]0084号
 批准执业日期：2012年09月28日

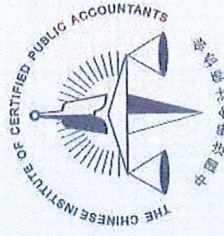
证书序号：0014490

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
 二〇二〇年十二月四日
 中华人民共和国财政部制



姓名: 陈刚
 Full name: Chen Gang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-07-29
 Date of birth: 1981-07-29
 工作单位: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
 Work unit: Deloitte Touche Tohmatsu (Special General Partnership)
 身份证号: 420582198107240011
 Identity No.: 420582198107240011

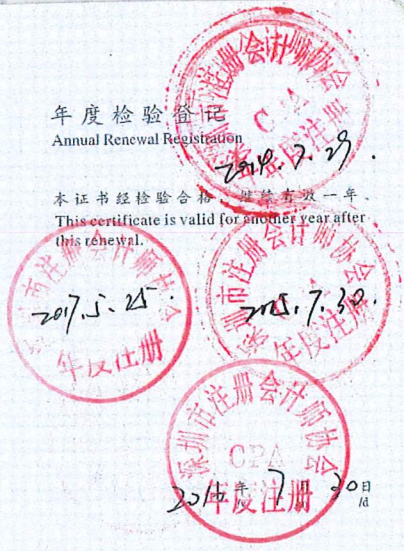


440300360590
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300360590
 No. of Certificate: 440300360590
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs
 发证日期: 2008 年 12 月 29 日
 Date of Issuance: 2008 / 12 / 29

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

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 月 日
 / /



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 张劲
Full name: 张劲
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1991-08-21
Date of birth: 1991-08-21
工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙), 深圳分所
Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙), 深圳分所
身份证号码: 430803199108214212
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.

证书编号: 110101705072
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: 2016 年 12 月 30 日
Date of Issuance: 2016 / 12 / 30



张劲
110101705072
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.



2018 年 5 月 30 日
y / m / d

年 月 日
y / m / d