

广东莱尔新材料科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
已支付发行费用情况报告的鉴证报告

众环专字（2026）0500001号

目 录

	起始页码
鉴证报告	1-2
募集资金报告	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告	1-3

关于广东莱尔新材料科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用 情况报告的鉴证报告

众环专字(2026)0500001 号

广东莱尔新材料科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2026 年 01 月 08 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告》执行了鉴证工作。

按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的有关要求编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告》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，上述《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告》已经按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的有关要求编制，在所有重大方面如实反映了广东莱尔新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况。

本鉴证报告仅供广东莱尔新材料科技股份有限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已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。

(此页无正文，为广东莱尔新材料科技股份有限公司众环专字(2026)0500001号之签章页)



中国注册会计师: 
吴梓豪



中国注册会计师: 
赵亮



中国·武汉

2026年01月08日



广东莱尔新材料科技股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及已支付发行费用情况报告

根据上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制了关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2025年12月16日签发的《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2795号），公司获准向特定对象发行人民币普通股5,919,871股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币26.96元，募集资金总额为人民币159,599,722.16元，扣除发行费用人民币5,782,727.87元后，公司本次募集资金净额为人民币153,816,994.29元。

上述募集资金总额为人民币159,599,722.16元，主承销商世纪证券有限责任公司扣除承销费用人民币1,886,792.45元（不含税）后，剩余募集资金人民币157,712,929.71元，已于2025年12月30日汇入公司银行账户。

上述募集资金情况业经中审会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2025年12月31日出具【众环验字(2025)0500023号】验资报告。公司已对募集资金专户存储，专款专用，并将与保荐机构、存放募集资金的银行签订《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资项目调整情况

由于本次向特定对象发行股票实际募集资金净额153,816,994.29元少于募集说明书中预计规模，为提高募集资金使用效率，保障公司募投项目的顺利实施、结合公司目前实际情况，公司决定调整募投项目的募集资金投入金额，具体情况如下表：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	调整前募集资金投资额	调整后募集资金投资额
1	高性能功能胶膜新材料建设项目	7,673.00	7,499.97	5,179.97



广东莱尔新材料科技股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告

序号	项目名称	投资总额	调整前募集资金投资额	调整后募集资金投资额
2	新型新能源电池集流体材料生产建设项目	7,612.00	7,000.00	6,000.00
3	补充流动资金	5,500.00	5,500.00	4,201.73
合计		20,785.00	19,999.97	15,381.70

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募投项目实施，在募集资金到位前，公司根据募投项目的实际情况以自筹资金预先投入募投项目。截至 2026 年 1 月 8 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款为人民币 612,900.00 元，本次拟置换金额为人民币 612,900.00 元，具体运用情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	截至 2026 年 1 月 8 日以自筹资金投入金额	拟置换金额
1	高性能功能胶膜新材料建设项目	275,470.00	275,470.00
2	新型新能源电池集流体材料生产建设项目	337,430.00	337,430.00
合计	——	612,900.00	612,900.00

注：本次拟置换金额为公司第三届董事会第十六次会议决议公告召开日 2025 年 8 月 20 日至 2026 年 1 月 8 日止的自筹资金预先投入金额。

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次以简易程序向特定对象发行股票累计发生的发行费用合计人民币 5,782,727.87 元，其中承销费用 1,886,792.45 元（不含税）已从募集资金中直接扣除，剩余发行费用 3,895,935.42 元（不含税）。截至 2026 年 1 月 8 日，公司已用自筹资金预先支付本次发行费用 2,343,576.94 元（不含税），本次拟以募集资金置换已支付发行费用自筹资金金额为 2,343,576.94 元。

五、以募集资金置换预先已投入自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入自筹资金的事项已于 2026 年 01 月 08 日经本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过。会计师事务所出具鉴证报告及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。



广东莱尔新材料科技股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告

本公司董事会认为，本公司已经按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至2026年01月08日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况。

广东莱尔新材料科技股份有限公司董事会

2026年01月08日





营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B

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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

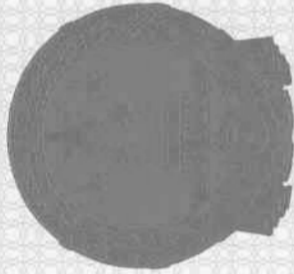
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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11月18日



会计师事务所

执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：



中华人民共和国财政部制



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No



1989-11-22
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
445281198911226775

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.



编号: 420100050243

证书编号: 420100050243
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: 2017 03 21
Date of issuance y m d

年 月 日
y m d



姓名	赵亮
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-10-14
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码	420104198410144310
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.



赵亮 420100050549

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 420100050549
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: 2020 年 06 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d