



生益电子股份有限公司

验 资 报 告

华兴验字[2026]25013700176 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

验 资 报 告

华兴验字[2026]25013700176号

生益电子股份有限公司:

我们接受委托,审验了生益电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2026年9月7日15时止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资,提供真实、合法、完整的验资资料,保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币837,591,234.00元,股本为人民币837,591,234.00元。根据贵公司于2025年11月17日召开的第三届董事会第三十二次会议、于2025年12月4日召开的2025年第三次临时股东会 and 于2026年3月12日召开的第三届董事会第三十六次会议决议,并经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意生益电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2026〕1310号)同意,贵公司向特定对象发行人民币普通股(A股)。贵公司本次实际向6名特定对象发行人民币普通股(A股)22,669,833股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格人民币111.58元。本次申请增加注册资本人民币22,669,833.00元,变更后的注册资本为人民币860,261,067.00元。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

经我们审验,截至2026年9月7日15时止,贵公司向6名特定对象发行人民币普通股(A股)22,669,833股,每股发行价格人民币111.58元,募集资金总额为人民币2,529,499,966.14元,扣除发行费用人民币9,819,499.85元(不含税)后实际募集资金净额为人民币2,519,680,466.29元,其中新增注册资本及股本人民币22,669,833.00元,资本公积(股本溢价)人民币2,497,010,633.29元。所有新增的出资均以货币资金人民币形式汇入。

同时我们注意到,贵公司本次增资前的注册资本为人民币837,591,234.00元,股本为人民币837,591,234.00元,业经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2026年6月10日出具“华兴验字[2026]25013570067号”验资报告。截至本报告出具之日止,贵公司因2024年限制性股票激励计划激励对象归属股票并已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的5,770,059股尚未进行注册资本工商变更登记和公司章程变更。截至2026年9月7日15时止,变更后的注册资本为人民币860,261,067.00元,累计股本为人民币860,261,067.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用,不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果,与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件: 1. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 验资事项说明



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

(本页无正文, 为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)关于《生益电子股份有限公司验资报告》之签章页)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国福州市

2026年9月8日

新增注册资本实收情况明细表

截至2026年9月7日15时止

被审验单位名称：生益电子股份有限公司			拟新增注册资本的实际出资情况							货币单位：人民币元	
股东名称	认缴新增注册资本	货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	其中：新增股本			
								金额	占新增注册 资本比例		
财通基金管理有限公司（注）	19,093,926.00	2,130,500,263.08					2,130,500,263.08	19,093,926.00	84.2261%		
UBS AG	842,444.00	93,999,901.52					93,999,901.52	842,444.00	3.7161%		
广东粤财中瀛新兴产业股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	716,974.00	79,999,958.92					79,999,958.92	716,974.00	3.1627%		
杭州晨越私募股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	672,163.00	74,999,947.54					74,999,947.54	672,163.00	2.9650%		
吉安市创新投资集团有限公司	672,163.00	74,999,947.54					74,999,947.54	672,163.00	2.9650%		
高峰	672,163.00	74,999,947.54					74,999,947.54	672,163.00	2.9650%		
合计	22,669,833.00	2,529,499,966.14					2,529,499,966.14	22,669,833.00	100.0000%		

注：由财通成长优选混合型证券投资基金等43只产品参与配售缴款。

注册资本及股本变更前后对照表

截至2026年9月7日15时止

被审验单位名称：生益电子股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件股份			22,669,833.00	2.6352%			22,669,833.00	2.6352%
二、无限售条件股份	837,591,234.00	100.00%	837,591,234.00	97.3648%	837,591,234.00	100.00%	837,591,234.00	97.3648%
合计	837,591,234.00	100.00%	860,261,067.00	100.0000%	837,591,234.00	100.00%	860,261,067.00	100.0000%

验资事项说明

一、基本情况

生益电子股份有限公司（以下简称“公司”）原为东莞生益电子有限公司，系于1985年5月22日以“粤经贸委资【1985】836号”文件批准设立，由“东莞县电子工业公司”、“广东省对外贸易总公司贸易发展部”、“香港福民发展有限公司”合资成立的企业，注册资本380万美元。后经一系列变更，公司注册资本增至8,942万美元。2013年6月18日，经东莞市工商行政管理局“粤莞核变通内字【2013】第1300489701号”核准变更通知书核准，公司外方股东退出，公司成为广东生益科技股份有限公司的全资子公司。

2016年5月20日，经公司股东会决议，广东生益科技股份有限公司将其持有公司的部分股权分别转让给新余超益投资管理中心（有限合伙）、新余腾益投资管理中心（有限合伙）、新余益信投资管理中心（有限合伙）、新余联益投资管理中心（有限合伙）。股权转让后，广东生益科技股份有限公司持有公司87.127%股权，新余超益投资管理中心（有限合伙）持有公司3.269%股权，新余腾益投资管理中心（有限合伙）持有公司3.412%股权，新余益信投资管理中心（有限合伙）持有公司2.995%股权，新余联益投资管理中心（有限合伙）持有公司3.197%股权。

2016年5月27日，经公司股东会决议，由东莞生益电子有限公司股东广东生益科技股份有限公司、新余超益投资管理中心（有限合伙）、新余腾益投资管理中心（有限合伙）、新余联益投资管理中心（有限合伙）、新余益信投资管理中心（有限合伙）作为发起人，对东莞生益电子有限公司进行整体改组，发起设立生益电子股份有限公司，以截至2015年12月31日经审计的净资产人民币1,110,255,604.41元扣除现金分红后人民币960,255,604.41元作为折股依据，按照1:0.6257的比例相应折合为生益电子股份有限公司股份600,829,175股，每股面值1元，超过股本部分计入资本公积。公司于2016年6月20日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。

2017年3月17日，经公司股东大会决议，通过了《关于东莞市国弘投资有限公司对生益电子股份有限公司进行增资的议案》，东莞市国弘投资有限公司（以下简称：“国弘投资”）

以2.321元/股的价格向公司增资人民币150,001,588.00元，增资完成后国弘投资持有公司64,628,000股，占股本9.712%。公司于2017年3月24日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。

2020年5月8日，经公司股东大会决议，公司申请通过向境内投资者公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币166,364,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕7号”文核准，公司向境内投资者发行人民币普通股（A股）166,364,000股，每股面值1.00元，每股发行价格12.42元，公司新增注册资本（股本）人民币166,364,000.00元，变更后的注册资本为人民币831,821,175.00元，实收资本（股本）为人民币831,821,175.00元。公司于2021年3月23日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。

根据公司于2024年5月16日召开2024年第一次临时股东大会、2024年6月7日第三届董事会第十一次会议和2024年6月7日第三届监事会第七次会议审议通过的2024年限制性股票激励计划相关决议，公司向512名激励对象授予37,680,940股第二类限制性股票，授予价格为5.01元/股。

根据公司于2025年6月9日第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过的2024年限制性股票激励计划相关决议，公司2024年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期规定的归属条件已经成就，按2024年限制性股票激励计划的相关规定为符合条件的492名激励对象办理归属事宜，可归属数量为7,284,488股，授予价格因2024年度权益分派而调整为4.76元/股。因本次办理归属的股票来源为公司从二级市场回购的A股普通股，公司注册资本和实收资本（股本）未发生变更。

根据公司于2026年6月8日第四届董事会第二次会议审议通过的2024年限制性股票激励计划相关决议，公司2024年限制性股票激励计划首次授予第二个归属期规定的归属条件已经成就，按2024年限制性股票激励计划的相关规定为符合条件的490名激励对象办理归属事宜，可归属数量为14,564,175股，授予价格因历次权益分派后调整为3.87元/股。本次办理归属的股票中，5,770,059股来源于公司向激励对象定向发行的公司A股普通股股票，8,794,116股来源于公司从二级市场回购的公司A股普通股股票。本次归属增加注册资本人民币5,770,059.00元，变更后的注册资本及股本为人民币837,591,234.00元。

公司原注册资本为人民币837,591,234.00元，股本为人民币837,591,234.00元。根据公司于2025年11月17日召开的第三届董事会第三十二次会议、于2025年12月4日召开的2025年第三次临时股东会并于2026年3月12日召开的第三届董事会第三十六次会议决议，并经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意生益电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕1310号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）。公司本次实际向6名特定对象发行人民币普通股（A股）22,669,833股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币111.58元。本次申请增加注册资本人民币22,669,833.00元，变更后的注册资本为人民币860,261,067.00元。

营业执照统一社会信用代码：91441900618113146X

法定代表人：邓春华

公司住所：东莞市东城区（同沙）科技工业园同振路33号

二、新增资本的出资规定

根据公司于2025年11月17日召开的第三届董事会第三十二次会议、于2025年12月4日召开的2025年第三次临时股东会并于2026年3月12日召开的第三届董事会第三十六次会议决议，并经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意生益电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕1310号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）。公司本次实际向6名特定对象发行人民币普通股（A股）22,669,833股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币111.58元。本次申请增加注册资本人民币22,669,833元，变更后的注册资本为人民币860,261,067.00元。

三、审验结果

截至2026年9月7日15时止，公司向6名特定对象发行人民币普通股（A股）22,669,833股，每股发行价格人民币111.58元，募集资金总额为人民币2,529,499,966.14元，扣除主承销商中信证券股份有限公司扣除保荐及承销费用（不含税）人民币8,490,566.04元后，实际收到募集资金人民币2,521,009,400.10元。此款项已于2026年9月7日汇入公司在广发银行股份有限公司东莞东城支行开立的账号为9550886688668168860银行账户内。

本次募集资金总额为人民币2,529,499,966.14元，扣除发行费用人民币9,819,499.85元（不含税）后实际募集资金净额为人民币2,519,680,466.29元，其中新增注册资本及股本人民币22,669,833.00元，资本公积（股本溢价）人民币2,497,010,633.29元。所有新增的出资均以货币资金人民币形式汇入。

本次发行费用（不含税）为人民币9,819,499.85元，具体明细如下：

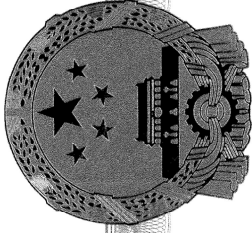
单位：人民币元

项 目	金 额（不含税）
保荐及承销费用	8,490,566.04
审计及验资费用	600,000.00
律师费用	707,547.18
股份登记费用	21,386.63
合 计	9,819,499.85

公司变更后累计股本860,261,067.00元，占变更后注册资本的100.00%。

四、其他事项

截至2026年9月8日止，公司因2024年限制性股票激励计划激励对象归属股票并已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的5,770,059股尚未进行注册资本工商变更登记和公司章程变更。



营业执照

统一社会信用代码
91350100084343026U



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。

(副本) 副本编号: 1-1

名称
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所
特殊普通合伙企业
童益恭

出资额
成立日期
主要经营场所

贰仟贰佰零伍万肆仟圆整
2013年12月09日
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

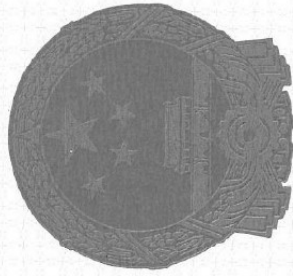
经营范围

审查会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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



2026年8月4日



会计师事务所

执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：童益恭

主任会计师：

经营场所：

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日



说明

证书序号：0014303

- 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》。



中华人民共和国财政部制

姓名 郭小军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-01-13
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit
身份证号码 511002197501135612
Identity card No.



证书编号: 440100790022
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: 2002 年 2 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

2018年3月换发



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.



郭小军年检二维码

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 郭远静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-01-21
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙)
身份证号码 441323198701216323
Identity card No.



证书编号: 440100790138
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: 2013 年 09 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月换发



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.



郭远静年检二维码

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

