

长沙岱勒新材料科技股份有限公司

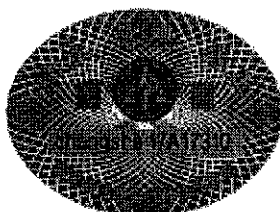
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
的专项鉴证报告

天职业字[2017]17314号

目 录

专项鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明	3

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
的专项鉴证报告



天职业字[2017]17314号

长沙岱勒新材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的长沙岱勒新材料科技股份有限公司（以下简称“岱勒新材”）管理层编制的截至 2017 年 11 月 14 日《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

岱勒新材管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对岱勒新材管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核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。

三、鉴证意见

我们认为，岱勒新材管理层编制的截至 2017 年 11 月 14 日止的《以募集资金置换预先投

入募投项目自筹资金的专项说明》符合《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的规定，在所有重大方面公允反映了岱勒新材截至 2017 年 11 月 14 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供岱勒新材以本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为岱勒新材用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



长沙岱勒新材料科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目

自筹资金的专项说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币万元为货币单位)

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等的规定, 长沙岱勒新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”)以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况专项说明如下:

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1245号”文核准, 公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)20,600,000股, 每股面值人民币1.00元, 发行价格每股人民币10.49元, 募集资金总额为人民币216,094,000.00元。

2017年9月6日, 主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司在扣除承销费用和保荐费用合计人民币18,867,924.53元(不含税)后, 余额人民币197,226,075.47元通过申万宏源证券承销保荐有限责任公司汇入公司在上海浦东发展股份有限公司长沙科创新材料支行66220078801200000083账户; 扣减上市发生的律师费、审计及验资费、信息披露费等费用合计10,578,300.19元, 本次募集资金净额为人民币186,647,775.28元。

上述募集资金业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天职业字[2017]16599号”验资报告予以验证。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《长沙岱勒新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露, 本次募集资金投资项目情况如下:

项目名称	项目总投资额	拟使用募集资金金额	备案/核准情况
年产12亿米金刚石线项目	28,000.00	18,664.78	长高新管发计【2015】75号
合计	<u>28,000.00</u>	<u>18,664.78</u>	

根据公司2015年第二次临时股东大会决议同意, 在募集资金到位前, 公司可根据募集资金投资项目实施进度情况以自筹资金先行投入, 待募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2017年11月14日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币16,439.19万元，具体情况如下：

募投项目名称	已预先投入资金
年产 12 亿米金刚石线项目	16,439.19
合 计	<u>16,439.19</u>

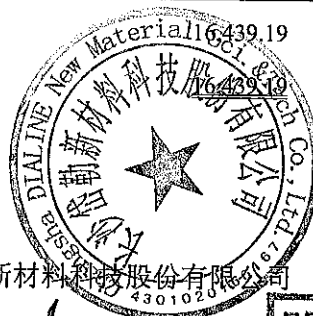
公司董事会认为，公司已按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关文件的规定编制本报告，所披露的相关内容真实、准确、完整地反映了公司截至2017年11月14日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、置换募集资金的实施

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关法律、法规的规定，在履行相关审议程序后，公司将以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，具体金额情况如下：

置换对比情况表

项目名称	预先投入的自筹资金金额	本次置换金额
年产 12 亿米金刚石线项目	16,439.19	16,439.19
合 计	<u>16,439.19</u>	<u>16,439.19</u>



长沙岱勒新材料科技股份有限公司

法定代表人：

财务总监：



二〇一七年十一月十四日