

关于中仑新材料股份有限公司
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

中仑新材料股份有限公司
容诚专字[2024]361Z0479号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

容诚会计师
骑线



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	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	1-3
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的专项说明	4-6



关于中仑新材料股份有限公司
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

容诚专字[2024]361Z0479 号

中仑新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中仑新材料股份有限公司（以下简称中仑新材公司）管理层编制的《关于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专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中仑新材公司为用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中仑新材公司用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必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定编制《关于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专项说明》是中仑新材公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对中仑新材公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述



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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，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，我们实施了包括检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。

五、鉴证结论

我们认为，后附的中仑新材公司《关于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专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了中仑新材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。




(此页无正文，为中仑新材料股份有限公司容诚专字[2024]361Z0479 号报告之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 熊建益
熊建益



中国注册会计师: 许瑞生
许瑞生



中国注册会计师: 郑伟平
郑伟平



2024年7月23日



中仑新材料股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，将中仑新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）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具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（2024）112号文《关于同意中仑新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商海通证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,001万股，每股发行价格为人民币11.88元。截至2024年6月17日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,001万股，募集资金总额为人民币712,918,800.00元，扣除各项发行费用合计人民币78,079,887.24元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币634,838,912.76元。上述资金到位情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具“容诚验字[2024]361Z0022号”《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目计划投资金额	拟投入募集资金	备案审批情况
1	高性能膜材项目-高功能性BOPA膜材产业化项目	100,698.66	95,218.00	闽发改备[2021]C080204号
2	高性能膜材项目-新型生物基可降解膜材产业化项目	42,718.58	41,105.00	闽发改备[2021]C080205号
3	高性能聚酰胺材料产业化项目	53,107.22	50,947.00	闽发改备[2021]C080334号

序号	募集资金投资项目	项目计划投资金额	拟投入募集资金	备案审批情况
4	补充流动资产及偿还银行贷款	40,000.00	40,000.00	
	合计	236,524.46	227,270.00	

上述项目的投资总额为 236,524.46 万元，拟投入募集资金金额 227,270.00 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司营运资金。

本公司于 2024 年 7 月 23 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额，结合募投项目的实际情况，对募投项目拟使用募集资金金额进行调整。公司监事会、独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。

募集资金使用计划变更情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额 (调整前)	拟投入募集资金金额 (调整后)
1	高性能膜材项目-高功能性 BOPA 膜材产业化项目	95,218.00	38,078.00
2	高性能膜材项目-新型生物基可降解膜材产业化项目	41,105.00	
3	高性能聚酰胺材料产业化项目	50,947.00	14,233.00
4	补充流动资产及偿还银行贷款	40,000.00	11,172.89
	合计	227,270.00	63,483.89

上述事项尚需提交公司股东大会进行审议。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2024 年 6 月 17 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际拟置换金额为 378,298,720.39 元，具体情况如下：

单位：元

关于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专项说明

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额（调整后）	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	高性能膜材项目-高功能性 BOPA 膜材产业化项目	380,780,000.00	351,663,972.34	351,663,972.34
2	高性能膜材项目-新型生物基可降解膜材产业化项目		5,552,654.68	
3	高性能聚酰胺材料产业化项目	142,330,000.00	26,634,748.05	26,634,748.05
	合计	523,110,000.00	383,851,375.07	378,298,720.39

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币78,079,887.24元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为4,619,251.03元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币4,619,251.03元（不含增值税），具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	不含税金额
1	审计费	3,396,226.40
2	律师费	602,010.47
3	发行手续费用及其他	621,014.16
	合计	4,619,251.03

中仑新材料股份有限公司

2024年7月23日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件和许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年 05月 28日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号: 0011869

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》。



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 容诚

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 350200010142
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs福建建省注协

发证日期: 2019年08月3日
Date of Issuance

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.



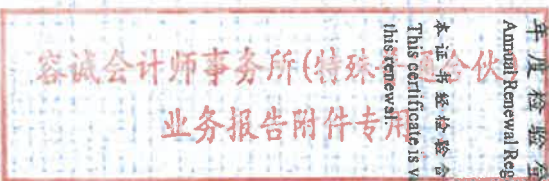
2019年3月15日
2019 Y 3 M 15 D

姓名: 蔡建益
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1976年12月15日
Date of birth
工作单位: 福建建省注协
Working unit
身份证号码: 350200197612150011
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.



2021年7月5日
2021 Y 7 M 5 D

验证证书真实有效
姓名: 蔡建益
注册编号: 350200020142



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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Accounting Unit by a CPA



同意调入
Agree the holder to be transfer

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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



2021年7月5日
2021 Y 7 M 5 D



姓名: 许耀生
 Full name: 许耀生
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 2007年3月15日
 Date of birth: 2007年3月15日
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 1101020362092
 Identity card No: 1101020362092



证书编号: 350200011518
 No. of Certificate: 350200011518

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会
 发证日期: 2007年3月15日
 Date of Issuance: 2007年3月15日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

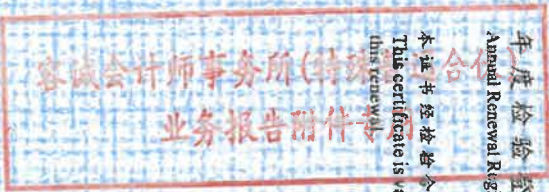
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日
 2019年3月15日

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.



2019年3月15日
 2019年3月15日

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

容诚厦门分所
 Rongcheng Xiamen Branch

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年11月8日
 2019年11月8日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
 Rongcheng Xiamen Branch

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年11月8日
 2019年11月8日

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.



验证证书真实有效
 姓名: 许耀生
 注册编号: 350200011518

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.



2019年11月8日
 2019年11月8日



证书编号: 0101560052
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 06 月 01 日
Date of issuance

2018.3.15



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.



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

(续)

姓名: 郑培平
Full name: Zheng Peiping
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1988-12-28
Date of birth: 1988-12-28
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
Working unit: Rongcheng CPAs (Special General Partnership) Xiamen Branch
身份证号: 350625198812290514
Identity card No. 350625198812290514

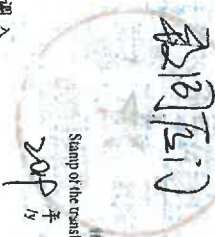


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 6 月 19 日

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 6 月 19 日

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 6 月 19 日

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 6 月 19 日