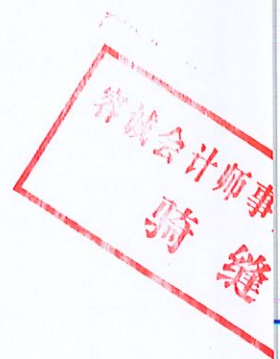


关于合肥科拜尔新材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
支付发行费用的鉴证报告

合肥科拜尔新材料股份有限公司
容诚专字[2024]230Z2522 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
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专项说明	4-6



关于合肥科拜尔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]230Z2522 号

合肥科拜尔新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的合肥科拜尔新材料股份有限公司（以下简称“科拜尔”）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

本鉴证报告仅供科拜尔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科拜尔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》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》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》是科拜尔管理层的责任，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

我们的责任是对科拜尔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。

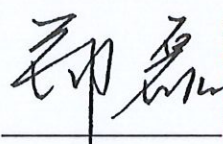
五、鉴证结论

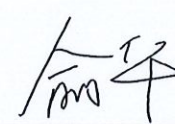
我们认为，后附的科拜尔《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了科拜尔以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



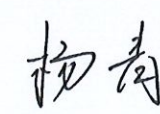
(此页无正文,为合肥科拜尔新材料股份有限公司容诚专字[2024]230Z2522 号
报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:  
郑磊

中国注册会计师:  
俞华

中国·北京

中国注册会计师:  
杨青

2024 年 12 月 9 日



合肥科拜尔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》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，将合肥科拜尔新材料股份有限公司（以下简称本公司）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证监许可[2024]1372号《关于同意合肥科拜尔新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商国元证券股份有限公司采取向战略投资者定向配售和网上向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10,818,129股，每股发行价格为人民币13.31元。截至2024年10月24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10,818,129股，募集资金总额为人民币143,989,296.99元，扣除各项发行费用合计人民币23,351,203.75元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币120,638,093.24元，上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2024]230Z0105号《验资报告》验证。

2024年10月31日，本公司在北交所上市。自本公司上市之日起30个自然日内（含第30个自然日，即自2024年10月31日至2024年11月30日），获授权主承销商国元证券股份有限公司有权使用超额配售股票募集的资金以竞价交易方式购买本公司股票，且申报买入价格不得超过本次发行的发行价。

本公司在北交所上市之日起30个自然日内，国元证券股份有限公司作为本次发行的获授权主承销商，未利用本次发行超额配售所获得的资金以竞价交易方式从二级市场买入本次发行的股票。本公司按照本次发行价格13.31元/股，在初始发行规模10,818,129股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量1,622,719股，由此发行总股数扩大至12,440,848股。本公司发行后的总股本增加至44,895,233股，发行总股数占发行后总股本的27.71%。截至2024年12月2日止，本公司本次全额行使超额配售选择权公开发行人民币普通股1,622,719股，每股发行价格为人民币13.31元，募集资金总额为

人民币 21,598,389.89 元，扣除不含税的发行费用人民币 2,155,129.77 元，实际募集资金净额为人民币 19,443,260.12 元，上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2024]230Z0129 号《验资报告》验证。

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及本公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金实行了专户存储，并与国元证券股份有限公司、存放募集资金的开户银行签署了募集资金三方监管协议。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据本公司《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》及第一届董事会第二十二次会议审议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，本次向不特定合格投资者公开发行股票募集资金扣除发行费用后，使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	原拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	年产 5 万吨高分子功能复合材料项目	12,236.22	11,000.00	10,608.14
2	研发中心建设项目	2,988.16	2,400.00	2,400.00
3	补充流动资金	1,000.00	1,000.00	1,000.00
合 计		16,224.38	14,400.00	14,008.14

本次发行募集资金到位后，若实际募集资金（扣除发行费用后）少于以上项目所需资金总额，则不足部分由公司通过自有资金或其他方式自筹解决；如本次募集资金超过项目预计资金使用需求，公司将根据中国证监会和北交所的相关规定对超募资金进行使用。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定合格投资者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 12 月 2 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投资金额为 23,986,163.01 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序 号	项目名称	拟投入募集资金金额	拟用募集资金置换自筹 资金金额
1	年产 5 万吨高分子功能复合材料项目	106,081,353.36	19,781,375.89
2	研发中心建设项目	24,000,000.00	4,204,787.12
合 计		130,081,353.36	23,986,163.01

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25,506,333.52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4,825,488.61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4,825,488.61元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序 号	项目名称	发行费用	已预先支付资金	拟置换资金
1	保荐及承销费用	16,475,974.84	1,886,792.45	1,886,792.45
2	审计及验资费用	5,481,132.08	1,981,132.08	1,981,132.08
3	律师费用	2,580,000.00	613,207.54	613,207.54
4	发行手续费用及其他	969,226.60	344,356.54	344,356.54
合 计		25,506,333.52	4,825,488.61	4,825,488.61

合肥科拜尔新材料股份有限公司

2024 年 12 月 9 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。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章

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

注册资本 8420 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或许可证件为准）（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 09 月 23 日



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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

证书序号: 0011869

说明

(以合顺普特)会计师事务所
《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。

1. 《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。
2. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
3. 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:

二〇一三年六月十八日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陈磊
Full name: 陈磊
Sex: 男
出生日期: 1979-10-10
Date of birth: 1979-10-10
工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码: 342601197910100636
Identity card No.: 342601197910100636



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:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

3410101060129
安徽省注册会计师协会
2006-05-25

年 月 日
/y /m /d

2021年11月30日
/y /m /d

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
/y /m /d

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
/y /m /d



姓 名	俞 华
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1985-01-29
Date of birth	
工 作 单 位	安徽会计师事务所 (安徽国信联合)
Working unit	
身份证号码	340122198501297512
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: 110100320848
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011-01-11
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day



姓名: 杨育 性别: 男
 Full name: 杨育 Sex: 男
 出生日期: 1985-11-10
 Date of birth: 1985-11-10
 工作单位: 安徽会计师事务所(蚌埠路分所) 注册分所
 Working unit: 安徽会计师事务所(蚌埠路分所) 注册分所
 身份证号码: 340403198511101838
 Identity card No. 340403198511101838



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: 110100320819
 No. of Certificate: 110100320819
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会
 发证日期: 2022-01-11
 Date of Issue: 2022-01-11

年 月 日
 / /