

关于苏州鼎佳精密科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用的鉴证报告

苏州鼎佳精密科技股份有限公司

容诚专字[2025]230Z1946 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 | 1-2 |
| 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 | 3-5 |



## 关于苏州鼎佳精密科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2025]230Z1946 号

苏州鼎佳精密科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州鼎佳精密科技股份有限公司（以下简称“鼎佳精密”）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

本鉴证报告仅供鼎佳精密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鼎佳精密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《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》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》是鼎佳精密管理层的责任，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

我们的责任是对鼎佳精密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。

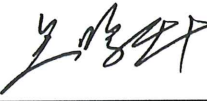
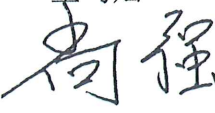
五、鉴证结论

我们认为，后附的鼎佳精密《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《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了鼎佳精密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。

（此页为苏州鼎佳精密科技股份有限公司容诚专字[2025]230Z1946 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

|          |                                                                                       |                                                                                       |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 中国注册会计师： |  |  |
|          | 熊明峰                                                                                   |                                                                                       |
| 中国注册会计师： |  |  |
|          | 王鸣灿                                                                                   |                                                                                       |
| 中国注册会计师： |  |  |
|          | 尚强                                                                                    |                                                                                       |

2025 年 9 月 4 日



## 苏州鼎佳精密科技股份有限公司

## 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《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则》的规定，将苏州鼎佳精密科技股份有限公司（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《关于同意苏州鼎佳精密科技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》（证监许可[2025]1360号文）批准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000.00万股（不含超额配售），每股面值1元，申请增加注册资本人民币20,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。经我们审验，截至2025年7月24日止，贵公司本次发行采用战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式进行，公开发行人民币普通股（A股）2,000.00万股，每股发行价格为人民币11.16元，募集资金总额人民币223,200,000.00元，扣除不含税的发行费用25,225,675.99元，实际募集资金净额为人民币197,974,324.01元。

同时公司授予平安证券股份有限公司（以下简称为“平安证券”）不超过初始发行规模15%的超额配售选择权，即不超过300.00万股（含本数），若超额配售选择权全部行使，则发行总股数将扩大至2,300.00万股。截至2025年9月1日，在北京证券交易所上市之日起30个自然日内，平安证券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。公司按照本次发行价格11.16元/股，在初始发行规模2,000.00万股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量300.00万股。

公司本次发行的最终发行股数为2,300.00万股（超额配售选择权全额行使后），募集资金总额为256,680,000.00元，扣除不含税的发行费用28,068,600.52元后，实际募集资金净额为228,611,399.48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）验资，并出具了容诚验字[2025]230Z0081号《验资报告》及容诚验字[2025]230Z0105号《验资报告》。



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《苏州鼎佳精密科技股份有限公司招股说明书》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：

金额单位：人民币万元

| 序 号 | 募集资金投资项目                      | 拟投入募集资金   | 备案审批情况               |
|-----|-------------------------------|-----------|----------------------|
| 1   | 苏州鼎佳精密科技股份有限公司消费电子精密功能性器件生产项目 | 13,722.27 | 苏环建[2022]83 第 0458 号 |
| 2   | 昆山市鼎佳电子材料有限公司包装材料加工项目         | 6,695.69  | 苏环建[2022]83 第 0459 号 |
| 3   | 消费电子精密功能件生产项目                 | 5,037.62  | 不适用*                 |
| 4   | 消费电子防护材料生产项目                  | -         | 渝（铜）环准（2023）2 号      |
| 合 计 |                               | 25,455.58 |                      |

注\*：2022 年 8 月 1 日，重庆鼎佳就消费电子精密功能件生产项目是否需要履行相关环境影响评价手续向重庆市铜梁区生态环境局提交《申请书》。2022 年 8 月 17 日，重庆市铜梁区生态环境局出具的《关于重庆鼎佳绝缘材料有限公司申请书的回复》，根据重庆市铜梁区生态环境局出具的回复和《建设项目环境影响评价分类管理名录》的规定，消费电子精密功能件生产项目无需办理环境影响评价手续。

公司已于 2025 年 9 月 4 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，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，公司已根据实际募集资金净额并结合各募投项目情况对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。各项目拟投入募集资金金额的具体情况如下表所示：

金额单位：人民币万元

| 序 号 | 募集资金投资项目                      | 投资总额      | 原拟投入募集资金  | 调整后拟投入募集资金 |
|-----|-------------------------------|-----------|-----------|------------|
| 1   | 苏州鼎佳精密科技股份有限公司消费电子精密功能性器件生产项目 | 13,722.27 | 13,722.27 | 12,722.27  |
| 2   | 昆山市鼎佳电子材料有限公司包装材料加工项目         | 6,695.69  | 6,695.69  | 6,695.69   |
| 3   | 消费电子精密功能件生产项目                 | 5,951.97  | 5,037.62  | 3,443.18   |
| 4   | 消费电子防护材料生产项目                  | 3,885.80  | -         | -          |
| 合 计 |                               | 30,255.73 | 25,455.58 | 22,861.14  |

上述项目的投资总额为 30,255.73 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流动资金。

## 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人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 2025 年 9 月 1 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金额为 332.68 万元，其中自有流动资金支付募集资金投资项目建设金额为 243.69 万元，通过尚未到期的银行承兑汇票支付募集资金投资项目建设金额为 88.99 万元。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情况如下所示：

金额单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称                          | 承诺募集资金投资金额 | 自筹资金预先投入金额 | 本次置换金额 | 承兑汇票到期兑后置换金额 |
|----|-------------------------------|------------|------------|--------|--------------|
| 1  | 苏州鼎佳精密科技股份有限公司消费电子精密功能性器件生产项目 | 12,722.27  | 190.09     | 169.59 | 20.50        |
| 2  | 昆山市鼎佳电子材料有限公司包装材料加工项目         | 6,695.69   | 32.11      | 12.46  | 19.65        |
| 3  | 消费电子精密功能件生产项目                 | 3,443.18   | 110.48     | 61.63  | 48.85        |
|    | 合 计                           | 22,861.14  | 332.68     | 243.69 | 88.99        |

#### 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 2,806.86 万元（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 341.40 万元（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 341.40 万元（不含增值税），具体情况如下：

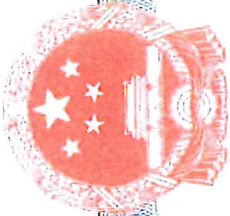
单位：万元

| 序号 | 项目名称     | 不含税金额    | 已预先支付金额 | 拟置换金额  | 说明 |
|----|----------|----------|---------|--------|----|
| 1  | 承销保荐费    | 2,179.36 | -       | -      |    |
| 2  | 审计及验资费   | 371.32   | 213.77  | 213.77 |    |
| 2  | 律师费      | 179.25   | 84.91   | 84.91  |    |
| 3  | 发行手续费及其他 | 76.94    | 42.72   | 42.72  |    |
|    | 合 计      | 2,806.86 | 341.40  | 341.40 |    |

苏州鼎佳精密科技股份有限公司

2025年9月4日





# 营业执照

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。

(副本) (5-1)

(合伙企业) 普通合伙企业  
容诚会计师事务所(普通合伙)  
容诚会计师事务所(普通合伙)  
容诚会计师事务所(普通合伙)

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8812.5 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 10  
层 1001-1 至 1001-26

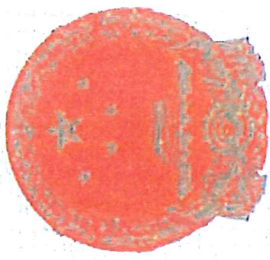
经营范围

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



2025 年 05 月 29 日



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)  
首席合伙人： 刘维  
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

会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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》。

证书序号：0022650

发证机关：北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制





姓名: 张 伟  
性别: 男  
出生日期: 1974.08.20  
工作单位: 北京注册会计师协会  
身份证号码: 44112519740820001X



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: 110101780995  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年10月 日  
Date of Issuance /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 Full name 王鸣灿  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1989-09-09  
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所  
身份证号码 Identity card No. 342623198909096512



证书编号: 110100323969  
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: 2021 年 09 月 24 日  
Date of Issuance



王鸣灿  
110100323969  
深圳市注册会计师协会

### 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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d



|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| 姓名                | 尚强                   |
| Full name         |                      |
| 性别                | 男                    |
| Sex               |                      |
| 出生日期              | 1994-01-03           |
| Date of birth     |                      |
| 工作单位              | 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所 |
| Working unit      |                      |
| 身份证号码             | 340521199401034219   |
| 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.



尚强 110100321073

证书编号: 110100321073  
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: 2023-02年10月10日  
Date of Issuance

ly /m /d