

关于北京当升材料科技股份有限公司

验 资 报 告

瑞华验字[2018]第 01490003 号

目 录

1、	验资报告	1
2、	新增注册资本实收情况明细表	4
3、	注册资本及实收资本变更前后对照表	5
4、	验资事项说明	6

验资报告

瑞华验字[2018]第 01490003 号

北京当升材料科技股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2018 年 3 月 23 日止新增注册资本的实收情况。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实收资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 366,068,040.00 元，实收资本为人民币 366,068,040.00 元。根据贵公司 2017 年 3 月 1 日召开的第三届董事会第二十次会议、2017 年 3 月 10 日召开的第三届董事会第二十一会议、2017 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第二十四次会议、2017 年 7 月 3 日召开的第三届董事会第二十五次会议审议，并经过中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2097 号《关于核准北京当升材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准。贵公司本次向特定投资者非公开发行不超过 73,213,608 股新股，投资者以人民币货币资金认购，定价基准日为发行期首日（2018 年 3 月 5 日），发行价格不低于发行期首日前 20 个交易日贵公司股票均价的 90%，即 21.23 元/股。

经我们审验，截至 2018 年 3 月 23 日止，贵公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）70,654,733 股，每股面值 1.00 元，每股实际发行价格 21.23 元，募集资金总额为人民币 1,499,999,981.59 元，贵公司已收到中信证券股份有限公司转入的非公开发行人民币普通股（A 股）募集资金人民币 1,488,199,981.59 元（募集资金总额人民币 1,499,999,981.59 元扣除承销商承销费等 11,800,000.00 元），扣除与本次发行相关的其他费用 1,159,306.53 元（其

中股权登记费用 70,654.73 元、律师费用 580,000.00 元、会计师费用 490,000.00 元、招股说明书印刷费 18,651.80 元)后,募集资金净额为 1,487,040,675.06 元,其中增加股本人民币 70,654,733.00 元,增加资本公积人民币 1,416,385,942.06 元。所有增加出资均以人民币现金形式投入。

同时我们注意到,贵公司本次增资前的注册资本人民币 366,068,040.00 元,实收资本人民币 366,068,040.00 元。2015 年 8 月 19 日,经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华验字[2015]01490008 号验资报告审验,贵公司截至 2015 年 8 月 19 日止的注册资本为人民币 183,034,020.00 元,实收资本为人民币 183,034,020.00 元。2017 年 3 月 14 日,根据贵公司于 2017 年 3 月 10 日召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过的《2016 年度利润分配及资本公积金转赠预案》,贵公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 183,034,020 股,转增后贵公司总股本共计 366,068,040 股,注册资本为 366,068,040.00 元。截至 2018 年 3 月 23 日止,贵公司变更后的累计注册资本为人民币 436,722,773.00 元,实收资本为人民币 436,722,773.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资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、注册资本及实收资本变更前后对照表

3、验资事项说明

（此页无正文，为瑞华验字[2018]01490003号验资报告签字盖章页）

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹彬

中国·北京

中国注册会计师：郑晓如

二〇一八年三月二十三日

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2018 年 3 月 23 日止

被审验单位名称：北京当升材料科技股份有限公司

货币单位：人民币

股东名称	认缴新增注册资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	其中：实收股本			
								金额	占新增注册资本比例	其中：货币出资	
										金额	占新增注册资本比例
中材国信投（天津）投资管理有限公司	16,015,073.00	339,999,999.79					339,999,999.79	16,015,073.00	22.67%	16,015,073.00	22.67%
常州金沙科技投资有限公司	14,130,946.00	299,999,983.58					299,999,983.58	14,130,946.00	20.00%	14,130,946.00	20.00%
泰达宏利基金管理有限公司	15,544,041.00	329,999,990.43					329,999,990.43	15,544,041.00	22.00%	15,544,041.00	22.00%
财通基金管理有限公司	19,009,420.00	403,569,986.60					403,569,986.60	19,009,420.00	26.90%	19,009,420.00	26.90%
中国人寿资产管理有限公司 -中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	5,955,253.00	126,430,021.19					126,430,021.19	5,955,253.00	8.43%	5,955,253.00	8.43%
合计	70,654,733.00	1,499,999,981.59					1,499,999,981.59	70,654,733.00	100.00%	70,654,733.00	100.00%

附件 2

注册资本及实收资本变更前后对照表

截至 2018 年 3 月 23 日止

被审验单位名称：北京当升材料科技股份有限公司

货币单位：人民币

股东名称	认缴注册资本				实收资本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	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	32,654,778.00	8.92%	103,309,511.00	23.66%	32,654,778.00	8.92%	70,654,733.00	103,309,511.00	23.66%
二、无限售条件股份	333,413,262.00	91.08%	333,413,262.00	76.34%	333,413,262.00	91.08%		333,413,262.00	76.34%
合计	366,068,040.00	100.00%	436,722,773.00	100.00%	366,068,040.00	100.00%	70,654,733.00	436,722,773.00	100.00%

附件 3

验资事项说明

一、基本情况

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“当升科技”）的前身系北京北矿电子材料发展中心，2001年12月25日由北京矿冶科技集团有限公司（原名“北京矿冶研究总院”）和白厚善等29位自然人共同出资改制、设立北京当升材料科技有限公司。经国务院国资委和北京市商务局批准，当升科技以2008年6月30日基准的净资产8,831.60万元折合股本6,000万股，由北京当升材料科技有限公司依法整体变更为股份公司，并于2009年3月25日领取注册号为110106002954200的《企业法人营业执照》，注册资本6,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]401号文批准，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，当升科技向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。2010年4月27日，当升科技在深圳证券交易所创业板挂牌交易，募集资金到位后注册资本增加至8,000万元。

2011年4月，根据当升科技股东大会通过的《公司2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》，将资本公积8,000万元转增股本，转增后总股本为16,000万股，注册资本为16,000万元。

截至2015年8月19日止，根据当升科技2015年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1855号文《关于核准北京当升材料科技股份有限公司向姚福来等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，当升科技申请向姚福来等四位投资者个人共发行普通股17,275,515股（每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币17.93元）购买相关资产；同时，申请非公开发行普通股5,758,505股（每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币17.93元）募集发行股份购买资产的配套资金，合计申请增加注册资本23,034,020元，变更后注册资本为人民币183,034,020元。

2017年3月14日，根据当升科技于2017年3月10日召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过的《2016年度利润分配及资

本公积金转增预案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增183,034,020股，转增后当升科技总股本共计366,068,040股，注册资本366,068,040.00元。

二、新增资本的出资规定

当升科技原股本为人民币366,068,040.00元。当升科技通过2017年3月1日召开的第三届董事会第二十次会议、2017年3月10日召开的第三届董事会第二十一会议、2017年5月31日召开的第三届董事会第二十四次会议、2017年7月3日召开的第三届董事会第二十五次会议审议，并经过中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2097号《关于核准北京当升材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，当升科技本次向特定投资者非公开发行不超过73,213,608股新股。投资者以人民币货币资金认购，定价基准日为发行期首日（2018年3月5日），发行价格不低于发行期首日前20个交易日当升科技股票均价的90%，即21.23元/股。

三、审验结果

截至2018年3月23日止，当升科技已收到中信证券股份有限公司转入的非公开发行人民币普通股（A股）募集资金人民币1,488,199,981.59元（募集资金总额人民币1,499,999,981.59元扣除承销商承销费等11,800,000.00元）。中信证券股份有限公司于2018年3月23日转存人民币250,056,800.00元于北京当升材料科技股份有限公司在韩亚银行（中国）有限公司的人民币专用账户（账号：1100 0200 0049 502）、转存人民币663,977,240.80元于北京当升材料科技股份有限公司在北京银行玉泉营支行的人民币专用账户（账号：2000 0000 5290 1478 1112 386）、转存人民币574,165,940.79元于北京当升材料科技股份有限公司在中国民生银行股份有限公司北京万寿路支行的人民币专用账户（账号：6089 6789 4）

四、其他事项

1、当升科技已收到中信证券股份有限公司转入的非公开发行人民币普通股

(A股)募集资金净额人民币1,488,199,981.59元(募集资金总额人民币1,499,999,981.59元扣除承销商承销费等11,800,000.00元),扣除与本次发行相关的其他费用1,159,306.53元(其中股权登记费用70,654.73元、律师费用580,000.00元、会计师费用490,000.00元、招股说明书印刷费18,651.80元)后,募集资金净额为1,487,040,675.06元,其中增加股本人民币70,654,733.00元,增加资本公积人民币1,416,385,942.06元。

2、本次非公开发行A股完成后,中材国信投(天津)投资管理有限公司、常州金沙科技投资有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、财通基金管理有限公司和中国人寿资产管理有限公司-中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红认购本次非公开发行的A股股票自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让。

2018年3月23日