

关于江苏苏博特新材料股份有限公司  
以可转换债券募集资金置换预先投入募投项目的自筹  
资金  
的鉴证报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、专项说明

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于江苏苏博特新材料股份有限公司  
以可转换债券募集资金置换预先投入募投项目的自筹  
资金  
的鉴证报告

京永专字（2020）第 310045 号

江苏苏博特新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏苏博特新材料股份有限公司（以下简称苏博特）管理层编制的《以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供苏博特为以可转债募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

苏博特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》（证监会公告[2012]144 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的要求编制《以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对苏博特管理层编制的上述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。

#### 五、鉴证结论

我们认为，苏博特管理层编制的《以可转债募集资金置换预先投入募投项目的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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了苏博特以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。



中国·北京



中国注册会计师：  
 张保忠

中国注册会计师：  
 张飞

二〇二〇年四月二十七日

# 江苏苏博特新材料股份有限公司

## 以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明

根据中国证监会《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》（证监会公告[2012] 44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年 修订）》及相关格式指引的规定，现将江苏苏博特新材料股份有限公司（以下简称“本公司” 或“公司”）以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏苏博特新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】2987 号）核准，本公司于 2020 年 3 月 12 日公开发行可转换公司债券 696.80 万张，每张面值为人民币 100.00 元，共计募集资金 69,680.00 万元，扣除承销费用 900.00 万元（含税金额）后的募集资金为 68,780.00 万元，已由主承销华泰联合证券有限责任公司于 2020 年 3 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。其中，38,860.00 万元存入上海浦东发展银行南京分行城西支行募集资金账户（银行账号为 93090078801500000804），13,820.00 万元存入中信银行南京城中支行募集资金账户（银行账号为 8110501013301497658），16,100.00 万元存入中国银行南京江宁支行募集资金账户（银行账号为 476774395054）。另减除保荐费用、律师费用、专项审计及验资费用、资信评级费用、信息披露及发行手续费等其他发行费用 432.87 万元（含税金额）后，公司本次募集资金净额为 68,347.13 万元。上述募集资金到位情况业经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具京永验字(2020)210004 号《验证报告》。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，并经《江苏苏博特新材料股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》披露，公司本次募集资金拟投资于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额
1	收购检测中心 58%股权	38,860.00	38,860.00
2	年产 62 万吨高性能混凝土外加剂建设项目	13,820.00	13,820.00
3	补充流动资金	17,000.00	15,667.13
合计		69,680.00	68,347.13

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2020 年 4 月 23 日,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 16,283.86 万元,具体情况如下:

单位:人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	自筹资金实际投入金额	拟置换金额
1	收购检测中心 58%股权	38,860.00	11,658.00	11,658.00
2	年产 62 万吨高性能混凝土外加剂建设项目	13,820.00	4,625.86	4,625.86
合计		52,680.00	16,283.86	16,283.86

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

根据永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的京永验字(2020)210004号《验证报告》,本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 1,332.87 万元,其中承销费用人民币 900.00 万元(含税)已自募集资金总额中扣除,其余含税发行费用人民币 432.87 万元。截至 2020 年 4 月 23 日,本公司已用自筹资金支付的其余含税发行费用为人民币 212.00 万元,具体金额明细如下:

单位:人民币万元

序号	项目名称	自筹资金实际投入金额	拟置换金额
1	保荐费	100.00	100.00
2	律师费用	50.00	50.00
3	专项审计及验资费用	37.00	37.00
4	资信评级费用	25.00	25.00
合计		212.00	212.00

### 五、使用可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的实施

根据中国证监会《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定，公司以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并经独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。

江苏苏博特新材料股份有限公司

2020 年 4 月 27 日



永复印

统一社会信用代码  
91110105085458861W

# 营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2013年12月20日  
类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；清理并、分立、清算企业年度财务决算、出具验资报告；基本建设年度财务决算、会计培训；企业管理咨询、法律、经营活动；依法自主选择经营项目，开展经营批准的内容开展经营活动；依据相关部门批准的限制类项目的经营活动。



证书序号: 0011966

### 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。
- 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: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 吕江  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦B层)

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000102  
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号  
 批准执业日期: 2013年12月16日

北京市财政局  
 发证机关: 北京市财政局  
 二〇一三年十一月七日  
 中华人民共和国财政部制





证书序号: 000394

# 永拓会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券及期货相关业务。

首席合伙人: 吕江

证书号: 9

发证时间: 2019年11月15日

证书有效期至: 2021年11月15日





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姓名 孔保志  
Full name 男  
Sex  
出生日期 1973-08-21  
Date of birth  
工作单位 江苏日月会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 320103730821205  
Identity card No

证书编号: 320000220002  
No. of Certificate  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1999年5月18日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



孔保志(320000220002)  
已于通过2011年度年检  
江苏省注册会计师协会



孔保志(320000220002)  
已于通过2017年度年检  
江苏省注册会计师协会

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred to



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



注意事

- 一、注册会计师执业业务，必要时应委托独立审计机构。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应报经主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



影证(320000104843)  
您已通过2018年检验  
江苏省注册会计师协会

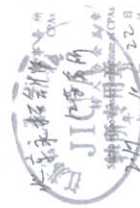
年 月 日  
年 月 日

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



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.



影证(320000104843)  
您已通过2019年检验  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 彭雄  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1984-06-30  
Date of birth  
工作单位 天衡会计师事务所(普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 340826198406303912  
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.



影证(320000104843)  
您已通过2017年检验  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 日



证书编号: 32000010843  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 29 日  
Date of Issuance