



目 录

	页 次
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的专项说明	3-5

中汇会
审 查



关于浙江中晶科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2021]0047号

浙江中晶科技股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的浙江中晶科技股份有限公司(以下简称中晶公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

本鉴证报告仅供中晶公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和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。

二、管理层的责任

中晶公司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]44号)、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》,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中晶公司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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，中晶公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》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）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了中晶公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

洪峰

中国注册会计师：

朱伟

报告日期：2021 年 1 月 15 日

浙江中晶科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用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证监许可（2020）3210 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网上发行和网下发行方式，向社会公众公开发行人人民币普通股（A 股）股票 2,494.70 万股，发行价为每股人民币 13.89 元，共计募集资金 34,651.38 万元，扣除承销和保荐费用 2,382.64 万元后的募集资金为 32,268.74 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2020 年 12 月 15 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、信息披露费用、发行手续费及材料制作费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,770.94 万元后，公司本次募集资金净额为 30,497.80 万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具瑞华验字[2020]33130002 号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案代码
高端分立器件和超大规模集成电路用单晶硅片项目	61,500.00	23,997.80	2019-330522-26-03-007594-000
企业技术研发中心建设项目	5,500.00	2,000.00	2019-330522-26-03-009253-000
补充流动资金	4,500.00	4,500.00	-
合 计	71,500.00	30,497.80	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2021 年 1 月 15 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 4,949.62 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	拟置换金额
高端分立器件和超大规模集成电路用单晶硅片项目	61,500.00	4,949.62	4,949.62
企业技术研发中心建设项目	5,500.00	-	-
补充流动资金	4,500.00	-	-
合 计	71,500.00	4,949.62	4,949.62

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 4,153.58 万元(不含税)，其中公司已自筹资金支付的发行费用为人民币 171.46 万元(不含税)，公司拟置换金额为 171.46 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
会计师费用	136.79	136.79
律师费用	28.30	28.30
材料制作费	6.37	6.37
合 计	171.46	171.46

五、募集资金置换先期投入的实施情况

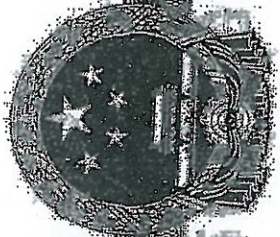
根据公司《首次公开发行股票招股说明书》，上述募集资金投资项目的总投资额为 71,500 万元，拟使用募集资金 30,497.80 万元。募集资金到位前，公司将根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入，募集资金到位后置换已支付款项。若实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，不足部分由公司自筹予以解决。本次拟置换事项与该发行申请文件中的内容一致。

公司于 2021 年 1 月 15 日召开了第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议

案》，公司独立董事及保荐机构对此发表了同意的独立意见和核查意见。

公司拟以募集资金 30,497.80 万元投入“高端分立器件和超大规模集成电路用单晶硅片项目”、“企业技术研发中心建设项目”和“补充流动资金”。其中，“高端分立器件和超大规模集成电路用单晶硅片项目”已于 2018 年开始实施，截止 2021 年 1 月 15 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 4,949.62 万元，且以自筹资金支付发行费用 171.46 万元，需进行置换。





营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



(副本)

名称 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

仅供中汇会参[2021]0007号报告使用

成立日期 2013年12月19日

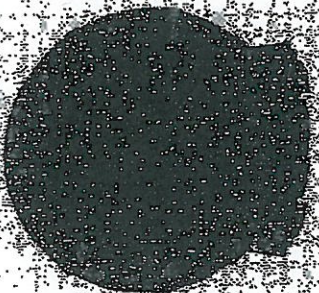
合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2020年8月0



会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 余强

主任会计师

经营场所

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 330000014

批准执业文号 浙财会〔2013〕54号

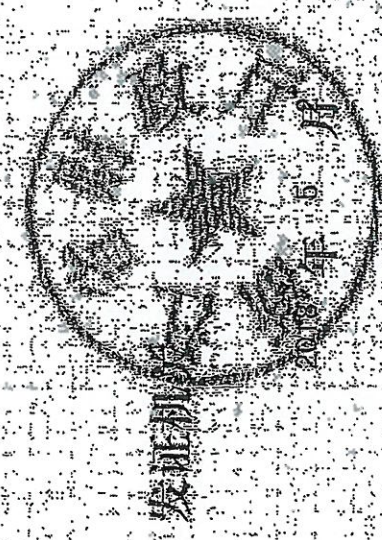
批准执业日期 2013年12月4日

收供中汇会鉴[2021]009号

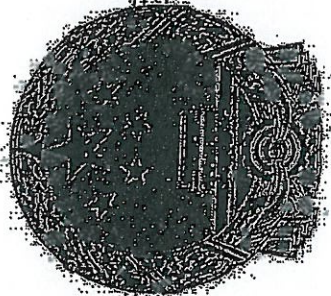


说明

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、转借。
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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000381

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
中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余强

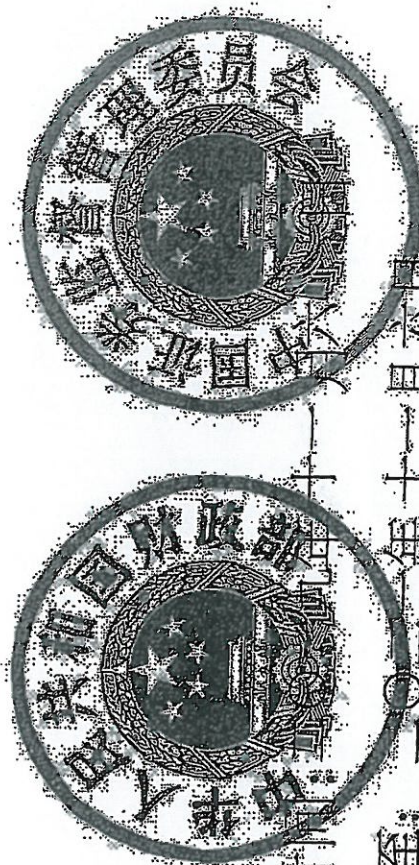
仅供中汇会鉴 [2021] 004 号报告使用

证书号: 45

发证时间:

证书有效期至:

二〇二一年十一月六日



843



姓 名	洪 辉
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1987-09-17
Date of birth	
工 作 单 位	天健会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)
身 份 证 号 码	330182198709170916
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:
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 12 月 31 日
Date of Issuance



P/

2

22

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.



20150101

日

m

y

年

月

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.



日

m

y

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015 年 /y 月 /m 日 /d

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 /y 月 /m 日 /d

11



姓 名 朱伟
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出 生 日 期 1989-01-06
Date of birth _____
工 作 单 位 瑞华会计师事务所(特殊普通合
Working unit 伙)浙江分所
身 份 证 号 码 330501198901062038
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.



年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate

110101301189

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2017 年 /y 04 月 /m 12 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.



日 /d
月 /m
年 /y

6

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.



日 /d
月 /m
年 /y

7



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 8 月 19 日 /m /d

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

11

