

中伟新材料股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发

行费用的专项鉴证报告

天职业字[2021]1501 号

目 录

专项鉴证报告——1

专项说明——3

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用
的专项鉴证报告



天职业字【2021】1501 号

中伟新材料股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的中伟新材料股份有限公司（以下简称“中伟股份”）编制的截至 2021 年 1 月 10 日《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》进行鉴证。

一、董事会的责任

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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等文件的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》，并提供相关的证明材料，保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是中伟股份董事会的责任。

二、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伟股份编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、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。

三、鉴证意见

我们认为，中伟股份编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的有关规定，在所有重大方面如实反映了中伟股份截至 2021 年 1 月 10 日止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。

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用
的专项鉴证报告（续）

天职业字[2020]1501 号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中伟股份以本次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。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中伟新材料股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金及 支付发行费用的专项说明

根据《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的规定，中伟新材料股份有限公司（以下简称“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明如下：

一、募集资金情况

根据深圳证券交易所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市审核意见及批文、中国证券监督管理委员会于2020年11月24日出具的《关于同意中伟新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕3184号），公司获准向社会公开发行人民币普通股56,970,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格每股人民币24.60元，募集资金总额为人民币1,401,462,000.00元，扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币126,808,452.83元（不含税），本次实际募集资金净额为1,274,653,547.17元，上述资金已于2020年12月17日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于2020年12月17日出具了天职业字[2020]41364号《验资报告》。

二、募集资金投资项目承诺情况

根据《中伟新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露，本次募集资金投资项目情况如下：

金额单位：人民币万元		
项目名称	项目总投资	募集资金投入额
高性能动力锂离子电池三元正极材料前驱体西部基地项目	128,732.06	126,172.06
补充营运资金项目	40,000.00	40,000.00
合 计	<u>168,732.06</u>	<u>166,172.06</u>

根据公司第一届董事会第五次会议以及2020年第一次临时股东大会决议，如本次募集资金不能满足项目资金的需求，公司将以自有资金、银行贷款等途径自行解决资金缺口，从而保证项目的顺利实施；如果本次募集资金超过项目资金的需要，则公司将会将超募资金用于补充流动资金等其他与主营业务相关的业务上。

为充分抓住市场机遇，本次发行的募集资金到位之前，若因市场竞争或公司自身经营需要

等因素使得部分投资项目必须进行先期投入的，公司可使用自有资金或者银行贷款先行投入，在募集资金到位之后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 1 月 10 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额为人民币 10,972,000.00 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	已预先投入金额	本次置换金额
高性能动力锂离子电池三元正极材料前驱体西部基地项目	10,972,000.00	10,972,000.00
合 计	<u>10,972,000.00</u>	<u>10,972,000.00</u>

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计人民币 126,808,452.83 元（不含税），在募集资金到位前，公司已用自筹资金支付发行费用人民币 3,340,000.00 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	已预先支付金额	本次置换金额
保荐费	2,000,000.00	2,000,000.00
审计费	630,000.00	630,000.00
律师费	390,000.00	390,000.00
其他上市服务费用、登记费等	320,000.00	320,000.00
合 计	<u>3,340,000.00</u>	<u>3,340,000.00</u>

五、结论

截至 2021 年 1 月 10 日，公司预先投入募集资金投资项目及以自筹资金支付的发行费用合计为人民币 14,312,000.00 元。

公司已根据《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等文件规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完成的反映了公司截至 2021 年 1 月 10 日止以自筹资金预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。


 中伟新材料股份有限公司
 法定代表人：_____
 财务总监：_____
 二〇二一年一月十日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码或
“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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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、变更、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；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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

2020年06月05日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

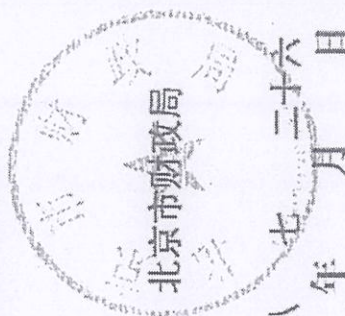
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

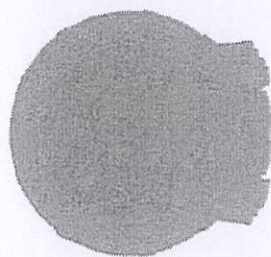
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

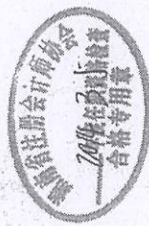
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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

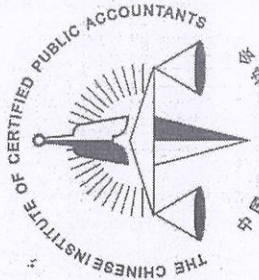
430300020016

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1999年 08 月 01 日
2012年 06 月 27 日



姓名 刘智勇
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1968-11-02
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 湖南分所
Working unit
身份证号码 430302196811020015
Identity card No.

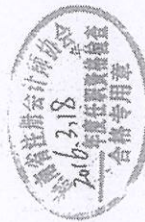
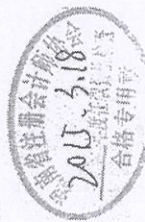
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.





姓名 隋春正
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-01-14
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 430521750114003
Identity card No.



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 月 日

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 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 月 日

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 月 日

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2011.3.16
This certificate is valid for another year after this renewal.

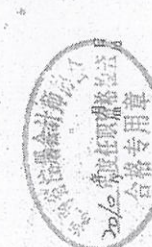


年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2011.3.16
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002400151
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇八年 月 日
Date of Issuance

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2011.3.16
This certificate is valid for another year after this renewal.



76



姓名	陈贵
性别	男
出生日期	1987-12-14
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-湖南分所
身份证号码	43072519871214139X



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: 110101505298
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 11 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

