



华兴
HUAXING

关于佛山纬达光电材料股份有限公司 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 的鉴证报告

华兴专字[2023]22012450029号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：闽239K28899W





华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

关于佛山纬达光电材料股份有限公司 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鉴证报告

华兴专字[2023]22012450029号

佛山纬达光电材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的由佛山纬达光电材料股份有限公司(以下简称“纬达光电”)董事会编制的截至2022年12月31日的《佛山纬达光电材料股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)。

一、管理层的责任

纬达光电董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制专项说明。这种责任包括设计、执行和维护与专项说明编制相关的内部控制,确保专项说明真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对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第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施鉴证工作,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

三、鉴证意见

我们认为, 纬达光电董事会编制的专项说明符合相关规定, 在所有重大方面公允地反映了纬达光电截至2022年12月31日止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实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供纬达光电用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之目的使用, 不得用作任何其他用途。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本会计师事务所无关。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年三月二十二日



佛山纬达光电材料股份有限公司

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专项说明

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定，佛山纬达光电材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会就截至2022年12月31日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专项说明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《关于同意佛山纬达光电材料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〔2022〕2972号）核准，公司本次向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量38,414,051股，发行价格为每股人民币8.52元，募集资金总额为人民币327,287,714.52元，扣除本次发行费用人民币11,957,892.09元（不含税），实际募集资金净额为人民币315,329,822.43元，上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“华兴验字〔2022〕22000320175号”的《验资报告》。

二、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2022年12月31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9,027,760.00元，公司拟置换募集资金投资金额为8,718,000.00元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	纬达光电三期建设项目	9,027,760.00	8,718,000.00
	合计	9,027,760.00	8,718,000.00

三、自筹资金预先支付发行费用的置换安排

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币11,957,892.09元（不含税），截至2022年12月31日止，公司已用自筹资金支付发行费用人民币1,586,792.42元（不含税），本次拟置换人民币1,586,792.42元（不含税）。

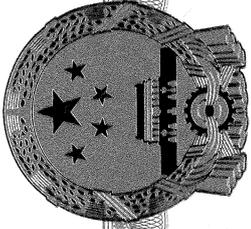
四、结论

公司已按《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(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)和北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等有关规定，及时、真实、准确、完整的披露了以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的情况，不存在募集资金管理违规情形。

佛山纬达光电材料股份有限公司董事会



二〇二三年三月二十二日



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



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
华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
类型
特殊普通合伙企业
执行事务合伙人
林宝明

成立日期
2013年12月09日
合伙期限
2013年12月09日至长期
主要经营场所
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

经营范围
审查会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；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)



登记机关

2022年7月15日

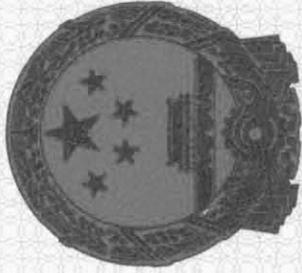
证书序号:0001939

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 林宝明
 主任会计师: 林宝明
 经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 35010001
 批准执业文号: 闽财会(2013)46号
 批准执业日期: 2013年11月29日

姓名 Full name 陈桂生
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1982-12-09
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 440583198212092813



证书编号: 440100790129
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2013 年 06 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d



陈桂生(440100790129), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790129

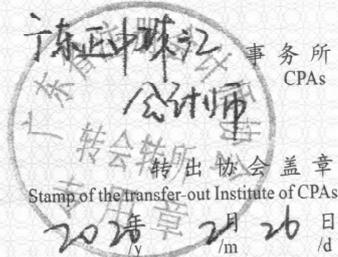


陈桂生年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



樊朝娟

女

1987-06-26

广东正中珠江会计师事务所有限公司

421202198706264761

证书编号
No. of Certificate

440100790114

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇一一年 九月 十四日
/y /m /d



樊朝娟(440100790114), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790114

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



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 8月 25日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 8月 25日
/y /m /d



樊朝娟年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d