

关于万凯新材料股份有限公司
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



关于万凯新材料股份有限公司 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[2024]9739号

万凯新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的万凯新材料股份有限公司（以下简称万凯新材）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

本鉴证报告仅供万凯新材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

万凯新材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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》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万凯新材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，万凯新材管理层编制的《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》在所有重大方面符合《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(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了万凯新材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。



(本页无正文，为《关于万凯新材料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》之签字盖章页)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2024年9月2日



万凯新材料股份有限公司

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《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）、贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》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

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕913号）同意注册，并经贵所同意，由联席主承销商中国国际金融股份有限公司（以下简称中金公司）、中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）采用原股东优先配售和通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发售相结合的方式，向社会公众公开发行可转换公司债券，发行价为每张面值100元人民币，共计募集资金270,000.00万元，扣除承销费及其他发行费用1,126.46万元（不含税），公司本次募集资金净额为268,873.54万元。扣除承销和保荐费用801.89万元（不含税），公司实际收到的募集资金为269,198.11万元，已由主承销商中金公司于2024年8月22日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2024]9678号《债券募集资金到位情况验证报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《募集说明书》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	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
年产120万吨MEG联产10万吨电子级DMC新材料项目（一期）（MEG一期60万吨项目）	600,000.00	232,000.00	四川省固定资产投资项 目备案表（川投资备 [2201511722-04-01 100855]FGQB-0002号
补充流动资金项目	38,000.00	38,000.00	不适用

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
合计	638,000.00	270,000.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 8 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 2,008,405,405.73 元，公司拟置换金额为 874,207,405.73 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	占总投资的比例(%)	拟置换金额
年产 120 万吨 MEG 联产 10 万吨电子级 DMC 新材料项目（一期）（MEG 一期 60 万吨项目）	600,000.00	200,840.54	33.47	87,420.74
补充流动资金项目	38,000.00	-	-	-
合计	638,000.00	200,840.54		87,420.74

四、自筹资金已支付发行费用情况

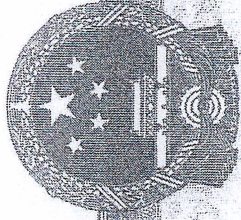
本公司募集资金各项发行费用合计人民币 11,264,622.63 元（不含税），其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 1,212,264.15 元（不含税），公司拟置换金额为 1,212,264.15 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
律师费用	471,698.11	471,698.11
承销及保荐费用	188,679.25	188,679.25
其他发行费用	551,886.79	551,886.79
合计	1,212,264.15	1,212,264.15

万凯新材料股份有限公司

2024 年 9 月 2 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息、备案、许可、监管信息



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

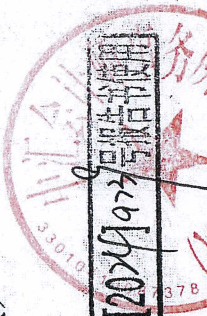
经营范围

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、法规规定的其它业务。(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)

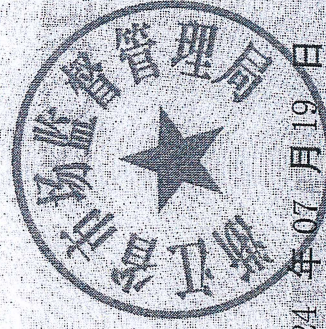
出资额 贰仟贰佰壹拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



仅供中汇会[2024]927号报告使用



登记机关

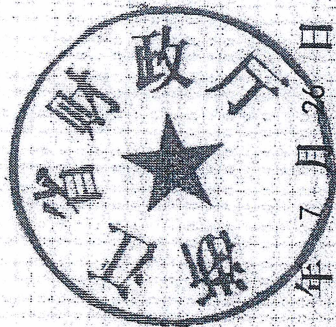
2024年07月19日



证书序号: 0015241

说明

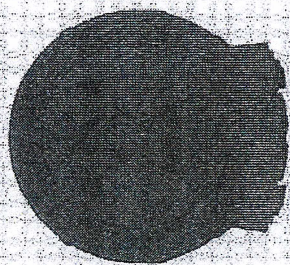
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 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: 杭州市上城区新业路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: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



证书编号:
No. of Certificate
330104191903

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
浙江会
2006年5月29日
Date of Issuance



314



姓名 黄平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-02-21
Date of birth
工作单位 浙江东方会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 310104197302214013
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.

注册会计师任职资格检验
(适用于2021年9月)

2021 检

浙江会
2021年5月29日

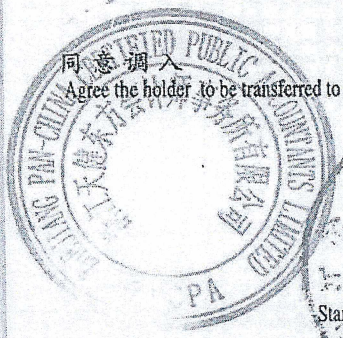
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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
/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

年 月 日
/y /m /d

2023年12月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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
/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

2012年7月17日
/y /m /d





姓名	刘超
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1992-11-11
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit	
身份证号码	330205199211113612
Identity card No.	

