

关于宁波能之光新材料科技股份有限公司 以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告

宁波能之光新材料科技股份有限公司

容诚专字[2025]215Z0772号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先支付发行费用专项说明	1-2

关于宁波能之光新材料科技股份有限公司 以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2025]215Z0772号

宁波能之光新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁波能之光新材料科技股份有限公司（以下简称宁波能之光公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先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

本鉴证报告仅供宁波能之光公司为用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为宁波能之光公司用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》的规定编制《关于以自筹资金预先支付发行费用的专项说明》是宁波能之光公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对宁波能之光公司管理层编制的上述专项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，我们实施了包括检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，后附的宁波能之光公司《关于以自筹资金预先支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了宁波能之光公司以自筹资金预先支付发行费用的情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为宁波能之光新材料科技股份有限公司容诚专
字[2025]215Z0772号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

蔡如笑

中国注册会计师：_____

李平

中国·北京

中国注册会计师：_____

蔡金媛

2025年9月29日

宁波能之光新材料科技股份有限公司 关于以自筹资金预先支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则》的规定，将宁波能之光新材料科技股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

2025年7月22日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意宁波能之光新材料科技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〔2025〕1507号）；2025年8月19日，北京证券交易所出具《关于同意宁波能之光新材料科技股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函〔2025〕672号），公司股票于2025年8月22日在北京证券交易所上市。

公司本次向不特定合格投资者公开发行普通股14,780,000股（超额配售选择权行使前），每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为7.21元，募集资金总额为人民币106,563,800.00元，扣除发行费用人民币19,249,758.60元（不含税），募集资金净额为人民币87,314,041.40元，到账时间为2025年8月15日。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具容诚验字[2025]215Z0027号《验资报告》。超额配售选择权行使后，公司新增发普通股2,217,000股，因本次全额行使超额配售选择权发行股票增加的募集资金总额为15,984,570.00元，扣除发行费用1,554,079.83元（不含税），募集资金净额为14,430,490.17元，到账时间为2025年9月22日。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对超额配售的募集资金到位情况进行了审验，并出具容诚验字[2025]215Z0036号《验资报告》。

综上，本次共计发行人民币普通股股票数量16,997,000股（含超额配售），募集资金总额为122,548,370.00元，扣除各项发行费用（不含税）总计人民币20,803,838.43元，最终募集资金净额共计人民币101,744,531.57元。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用

计划如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	拟投入募集资金
1	功能高分子材料扩产项目	91,166,046.88	81,166,046.88
2	研发中心建设项目	35,418,462.62	25,418,462.62
	合计	126,584,509.50	106,584,509.50

上述项目的投资总额为 126,584,509.50 元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币20,803,838.43元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为3,928,752.83元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币3,928,752.83元（不含增值税），具体情况如下：

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	保荐及承销费用	800,000.00	
2	审计及验资费用	2,250,000.00	
3	律师费用	500,000.00	
4	发行手续费用及其他	378,752.83	
	合计	3,928,752.83	

宁波能之光新材料科技股份有限公司

2025年9月29日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8812.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询，软件开发，信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。
许可项目：代理记账；营业性演出；互联网信息服务；会计师事务所分支机构经营；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

特殊普通合伙



2025 年 05 月 29 日

登记机关



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

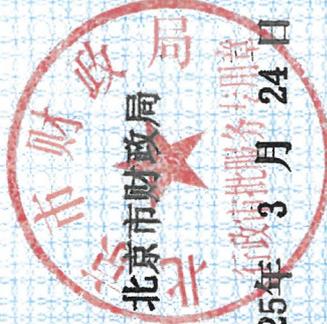
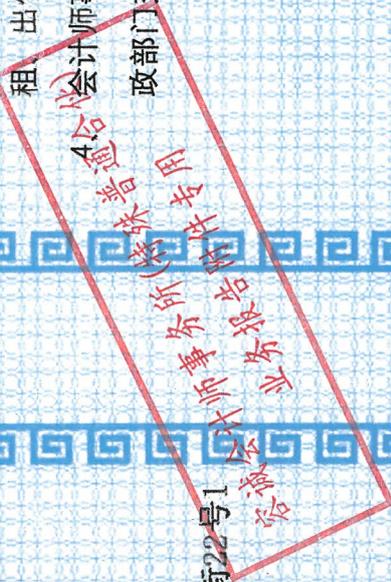
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022698

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：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制





姓名: 蔡加斌
性别: 男
出生日期: 1987-11-12
工作单位: 致同会计师事务所(普通合伙)南京分所
身份证号: 321323198711123991
执业证书号: 1101020362092

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.



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

月 / 日 / 年

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.



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

2022

月 / 日 / 年

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



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



蔡加斌(110101560039)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101560039
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: 2013 年 04 月 30 日
Date of Issuance



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

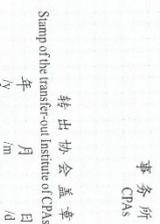


同意调入
Agree the holder to be transferred to

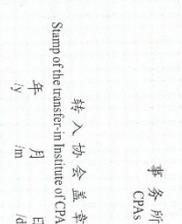


注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2015年4月30日有效

2014年 2月 28日
/y /m /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.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2016年4月30日有效

2015.3.6
年 月 日
/y /m /d

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
厦门分所
转出协会盖章
2016年 11月 9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
泉州分所
转入协会盖章
2016年 12月 14日
/y /m /d

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
JICPA
转出协会盖章
2019年 12月 26日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
JICPA
转入协会盖章
2019年 12月 26日
/y /m /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.



李平(110101560026)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d



李平(110101560026)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /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.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2017年4月30日有效

李平(110101560026)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

2016年 2月 26日
/y /m /d



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 李平
Full name 李平
性别 男
Sex 男
出生日期 087-08-23
Date of birth 087-08-23
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通
身份证号 码合伙) 厦门分所
Identity card No 32724193708231519

注册
Registration
合格，继续有效一年。
Valid for another year after this renewal.

李平(110101560026)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2021年3月31日有效

2013.2.27

年 月 日
/y /m /d

李平(110101560026)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101560026
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012年 12月 26日
Date of Issuance



姓名	蔡金媛
Full name	蔡金媛
性别	女
Sex	1994-11-04
出生日期	1994-11-04
Date of birth	容诚会计师事务所(特殊普通合
工作单位	通合伙)苏州分所
Working unit	220802199411042124
身份证号码	220802199411042124
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.



蔡金媛 110100320832

证书编号: 110100320832
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: 2021 年2 月0 日
Date of Issuance /y /m /d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用