

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告···	第 1—2 页
二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明···	第 3—5 页
三、附件·····	第 6—9 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 6 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 7 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 8—9 页

关于长沙族兴新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2026〕2-433 号

长沙族兴新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的长沙族兴新材料股份有限公司（以下简称族兴新材公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及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

本鉴证报告仅供族兴新材公司为以募集资金置换预先投入募投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。

二、管理层的责任

族兴新材公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》（北证公告〔2025〕30 号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及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族兴新材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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，族兴新材公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2025〕30号）的规定，如实反映了族兴新材公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年七月二十三日

长沙族兴新材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2025〕30号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意长沙族兴新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〔2026〕59号），本公司由主承销商西部证券股份有限公司采用战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票2,300.00万股，发行价为每股人民币6.98元，共计募集资金16,054.00万元，坐扣承销和保荐费用1,481.13万元后的募集资金为14,572.87万元，已由主承销商西部证券股份有限公司于2026年3月11日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用934.15万元后，公司本次募集资金净额为13,638.72万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2026〕2-3号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	调整前募集资金投资额	调整后募集资金投资额[注]	项目备案或核准文号
年产5,000吨高纯微细球形铝粉建设项目	10,139.15	8,242.42	5,413.43	2019-530303-33-03-010072
年产1,000吨粉末涂料用高性能铝颜料建设项目	8,761.33	5,491.29	3,577.34	泸发改工〔2024〕5号；关于湘西族兴科技有限公司年产1000吨粉末涂料用高性能铝颜料建设项目备案的情况说明

项目名称	总投资额	调整前募集资金投资额	调整后募集资金投资额[注]	项目备案或核准文号
高性能铝银浆技术改造项目	8,359.84	7,076.90	4,647.95	2024029
合 计	27,260.32	20,810.61	13,638.72	

注：鉴于本公司本次公开发行募集资金净额为 13,638.72 万元，低于公司《招股说明书》中的募投项目拟投入的募集资金金额 20,810.61 万元，根据《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》等规定，对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。公司已于 2026 年 4 月 10 日召开第五届董事会审计委员会 2026 年第三次会议、第五届董事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司对募投项目拟投入募集资金金额进行调整

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2026 年 3 月 11 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 1,722.46 万元，具体情况如下：

金额单位：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 5,000 吨高纯微细球形铝粉建设项目	10,139.15			
年产 1,000 吨粉末涂料用高性能铝颜料建设项目	8,761.33	440.25	5.02	440.25
高性能铝银浆技术改造项目	8,359.84	1,282.21	15.34	1,282.21
合 计	27,260.32	1,722.46	6.32	1,722.46

注：合计数与各分项数之和尾数存在微小差异，为四舍五入造成

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2026 年 3 月 11 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 588.42 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	发行费用总额（不含税）	以自筹资金预先支付发行费用金额（不含税）	拟置换金额
承销及保荐费用	1,509.43	28.30	28.30

项 目	发行费用总额 (不含税)	以自筹资金预先支付 发行费用金额(不含税)	拟置换金额
审计及验资费用	515.09	235.00	235.00
律师费用	311.32	311.32	311.32
信息披露费用及发行 手续费等	79.43	13.80	13.80
合 计	2,415.28	588.42	588.42

注:合计数与各分项数之和尾数存在微小差异,为四舍五入造成

长沙族兴新材料股份有限公司

二〇二六年七月二十三日



统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)					
		营业执照			
		(副本)			
				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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整		
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011年07月18日		
执行事务合伙人	钟建国	主要经营场所	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
经营范围	许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。				
		登记机关			
				2026年02月12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日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供长沙族兴新材料股份有限公司天健审(2026)2-433号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。

		证书序号: 0019886
会计师事务所 执业证书		说 明
名 称:	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	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。
首席合伙人:	钟建国	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。
主任会计师:		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
经 营 场 所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号	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》。
组 织 形 式:	特殊普通合伙	
执业证书编号:	330000001	
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号	
批准执业日期:	1998年11月21日设立，2011年6月28日转制	
		发证机关: 
		2024 年 12 月 20 日
		中华人民共和国财政部制

本复印件仅供长沙族兴新材料股份有限公司天健审（2026）2-433 号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



证书编号: 430100020116
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: 2007 年 07 月 30日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2015.3.15
年度任职资格审查
合格专用章

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	刘利亚
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1979-02-16
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通 合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	432522197902161874
Identity card No.	



本复印件仅供长沙族兴新材料股份有限公司天健审(2026)2-433号报告后附之用, 证明刘利亚是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年度任职资格检查
合格专用章

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: 330000015842
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 08 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d



姓名 罗其 男
Full name 性别
出生日期 1988-07-29
Sex
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Date of birth
Working unit
身份证号码 430524198807290059
Identity card No.



本复印件仅供长沙族兴新材料股份有限公司天健审(2026)2-433号报告后附之用,证明罗其是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。