

以自筹资金预先支付发行费用的 鉴证报告

福建赛特新材股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0073 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的鉴证报告	1-2
2	以自筹资金预先支付发行费用的专项说明	3

福建赛特新材股份有限公司

以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2020]361Z0073 号

福建赛特新材股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建赛特新材股份有限公司（以下简称赛特新材公司）管理层编制的《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

本鉴证报告仅供赛特新材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赛特新材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《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》（证监会公告[2012]44 号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（2013 年修订）的规定编制《以自筹资金预先支付发行费用的专项说明》是赛特新材公司管理层的责任，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

我们的责任是对赛特新材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，后附的赛特新材公司《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》（证监会公告[2012]44 号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（2013 年修订）的规定编制，公允反映了赛特新材公司以自筹资金预先支付发行费用的情况。



中国注册会计师：谢培仁



中国注册会计师：曾徽



2020 年 4 月 16 日

福建赛特新材股份有限公司

以自筹资金预先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》（证监会公告[2012]44号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（2013年修订）的规定，将福建赛特新材股份有限公司（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

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建赛特新材股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]2967号）许可，本公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票20,000,000.00股，每股发行价格为人民币24.12元。截至2020年2月5日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票20,000,000.00股，募集资金总额为人民币482,400,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币59,298,522.43元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币423,101,477.57元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所验证，并出具容诚验字[2020]361Z0011号验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、以自筹资金预先支付发行费用的情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币59,298,522.43元（不含税），其中由兴业证券股份有限公司直接从募集资金中扣除承销及保荐费人民币50,615,094.34元（不含税），剩余发行费用人民币8,683,428.09元（不含税）。截至2020年2月5日止，本公司已用自筹资金支付的发行费用为人民币2,919,782.97元（不含税），具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用金额(不含税)	自筹资金预先投入金额(不含税)
1	审计、验资及评估费	2,790,566.03	2,083,018.81
2	律师费	1,603,773.58	188,679.25
3	发行上市手续费及其他	685,314.90	648,084.91
	合计	5,079,654.51	2,919,782.97

福建赛特新材股份有限公司
2020年4月16日





统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)(5-1)



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期

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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



登记机关

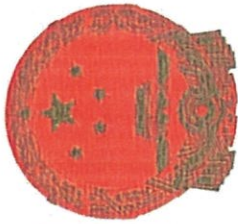
2020年01月09日

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。

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证编号：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：0011869

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

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日



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.



2019年3月15日



姓名: 魏培培
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1967-06-17
Date of birth: _____
工作单位: 致同会计师事务所(普通合伙)
Working unit: _____
身份证号码: 3100241260912097
Identity card No.: _____

证书编号: 350200101017
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: 1998年3月15日
Date of Issuance: _____



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 / 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

致同厦门分所

事务所
CPAs

转所专用章 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年3月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

事务所
CPAs

转所专用章 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年3月6日



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.



2019年3月15日



姓名 翁建
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-10-23
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 350221197910232511
Identity card No.

证书编号
No. of Certificate
1101010362192
批准注册协会
Approved Institute of CPAs
福建省注册会计师协会
发证日期
Date of Issue



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

致同厦门分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年4月22日
by /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健厦门分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年4月22日
by /m /d

年 月 日