

**关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
已支付发行费用的
鉴证报告**

索引	页码
鉴证报告	
- 附件. 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的 鉴证报告

XYZH/2020SZA30216

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司:

我们接受委托,对后附的深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司(以下简称北鼎股份)编制的截止日为2020年07月31日《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明》(以下简称专项说明)进行专项审核。

一、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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》等相关规定要求编制专项说明,提供真实、合法、完整的资料,并保证专项说明内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是北鼎股份公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对北鼎股份管理层编制的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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,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。

在鉴证过程中,我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，上述《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的要求编制，如实反映了北鼎股份以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供北鼎股份用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资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，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年八月十七日

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的 专项说明

(截至 2020 年 07 月 31 日止)

根据中国证监会《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关规定，现将深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司（以下简称“本公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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《关于核准深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕591 号）文核准，深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司向社会首次公开发行人民币普通股股票 5435 万股，发行价格为 5.91 元/股，募集资金总额 32,120.85 万元，扣除发行费用 3,942.81 万元后，募集资金净额为 28,178.04 万元。上述募集资金已于 2020 年 06 月 16 日划至公司指定账户，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2020 年 06 月 17 日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》(XYZH/2020SZA30210)。

本公司 2019 年 01 月 28 日召开的公司第二届董事会第二十二次会议和 2019 年 02 月 12 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议确定，由董事会根据公司的经营情况按项目计划负责实施。本次募集资金拟用于《厨房小电扩建项目》、《品质生活厨房小电综合用品线下营销网络建设项目》、《品质生活厨房小电综合用品研发设计中心建设项目》以及《品质生活厨房小电线上营销网络及品牌建设项目》，募集资金不足部分由本公司自筹解决。

本公司公开发行募集资金总额人民币 32,120.85 万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 28,178.04 万元。

二、募集资金的管理情况

1. 募集资金管理制度及执行情况

本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定要求，制定了《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司募集资金管理及使用制度》，本公司与银行、保荐机构签订了相应的《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储、管理。

2. 募集资金专户存储情况

单位：人民币万元

账户名称	开户行名称	账号	到位资金金额
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳高新园支行	755906620210808	12,321.79
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	平安银行股份有限公司深圳分行	15222209888809	2,252.73
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	南洋商业银行（中国）有限公司深圳罗湖支行	0439050000172557	9,940.00
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司深圳中心区支行	10863000000469489	5,076.33
合计			29,590.85

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司以上募集资金到位 29,590.85 万元，将其中的 28,178.04 万元用于四个募投项目，其中的 1,412.81 万元用于支付部分保荐承销费及其他发行费用。

三、募集资金投资项目情况

1. 募集资金投资项目拟投入募集资金情况及备案情况

根据公司已披露的《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，本次公开发行募集资金总额扣除发行费用后将投资以下项目：

单位：人民币万元

项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额	备案文号
厨房小电扩建项目	12,322.08	10,908.98	深宝安发改备案(2019)0082号
品质生活厨房小电综合用品线下营销网络建设项目	8,291.50	2,252.73	深南山发改备案(2017)0606号
品质生活厨房小电综合用品研发设计中心建设项目	5,076.33	5,076.33	深南山发改备案(2017)0605号
品质生活厨房小电线上营销网络及品牌建设项目	9,940.00	9,940.00	深南山发改备案(2017)0607号
合计	35,629.91	28,178.04	

根据《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的披露：以上项目投资所需资金，均由公司本次发行股票募集资金解决。若募集资金金额小于上述项目拟投资金额，不足部分由公司自筹资金进行投资。募集资金到位前，公司根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况

1. 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 07 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项合计人民币 13,047.55 万元，本次拟置换人民币 13,047.55 万元。具体投入和置换的金额情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	拟投入募集资金	已投入自筹资金	需置换资金
厨房小电扩建项目	10,908.98	889.72	889.72
品质生活厨房小电综合用品线下营销网络建设项目	2,252.73	1,413.37	1,413.37
品质生活厨房小电综合用品研发设计中心建设项目	5,076.33	2,403.61	2,403.61
品质生活厨房小电线上营销网络及品牌建设项目	9,940.00	8,340.85	8,340.85
合计	28,178.04	13,047.55	13,047.55

2. 以自有资金已支付发行费用情况

公司申报发行费用总额 3,942.81 万元，其中部分保荐承销费（不含税）2,530 万元已自募集资金中扣除，其他发行费用 1,412.81 万元，截至 2020 年 07 月 31 日止，本公司以自筹资金预先支付发行费用总额 930.73 万元。剩余 482.08 万元发行费用已于 2020 年 7 月通过专户支付完毕。

单位：人民币万元

项目名称	发行费用总额（不含税）	预先支付发行费用总额（不含税）	募集资金置换金额
保荐、承销费用	2,680.00	150.00	150.00
审计费用	452.83	452.83	452.83
律师费用	297.17	297.17	297.17
信息披露费用	482.08	-	-
其他与发行有关的费用	30.73	30.73	30.73
合计	3,942.81	930.73	930.73

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

2020 年 08 月 17 日