

深圳市新星轻合金材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告
天职业字[2020]36822 号

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	3

深圳市新星轻合金材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市新星轻合金材料股份有限公司（以下简称“深圳新星”）截至2020年9月30日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供深圳新星为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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深圳新星用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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

深圳新星管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《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》编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，并保证其内容的真实、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深圳新星管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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 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，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，深圳新星管理层编制的截至2020年9月30日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《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》的规定，与实际情况相符。

[此页无正文]



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:



深圳市新星轻合金材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《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》的规定，深圳市新星轻合金材料股份有限公司（以下简称“深圳新星”）编制的截至2020年9月30日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、公开发行可转换公司债券的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市新星轻合金材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1441号）的核准，深圳新星发行可转换公司债券595,000,000.00元，债券简称“新星转债”，债券代码“113600”。

截至2020年8月19日止，深圳新星面向合格投资者公开发行人民币595,000,000.00元可转换公司债券，债券面值为人民币100元，期限为6年，票面利率：第一年为0.40%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为2.50%、第六年为3.00%。深圳新星本次实际募集资金人民币595,000,000.00元，扣除海通证券股份有限公司承销及保荐等费用人民币9,460,500.00元（含税）后，余额人民币585,539,500.00元已通过主承销商海通证券股份有限公司分别汇入深圳新星在招商银行股份有限公司深圳分行营业部开立的755935810510816募集资金专用账户95,000,000.00元、深圳新星在广发银行股份有限公司深圳分行营业部开立的9550880008964500411募集资金专用账户190,539,500.00元、深圳新星在上海浦东发展银行股份有限公司深圳南山支行开立的79090078801300001489募集资金专用账户100,000,000.00元和深圳新星在宁波银行股份有限公司深圳分行营业部开立的73010122001916215募集资金专用账户200,000,000.00元。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除保荐承销费用不含税金额8,925,000.00元，其他发行费用不含税金额2,704,245.28元，实际募集资金净额为人民币583,370,754.72元。

上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年8月21日出具天职业字[2020]34187号验资报告验证。

二、可转换公司债券募集说明书对募集资金投向的承诺情况

深圳新星《公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	项目总投资	拟投入募集资金	项目备案情况
1	年产3万吨铝中间合金项目	20,000.00	20,000.00	《河南省企业投资项目备案证明》 (2020-410381-32-03-000808)
2	年产10万吨颗粒精炼剂项目	23,327.51	20,000.00	
3	工程研发中心建设项目	10,000.00	10,000.00	《深圳市社会投资项目备案证》(深光明发改备案[2019]0206号)
4	补充流动资金	9,500.00	9,500.00	-
合计		62,827.51	59,500.00	

在本次发行可转换公司债券募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。若本次发行可转换公司债券扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

截至2020年9月30日止，深圳新星以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币11,655.79万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	募集资金承诺投资金额	已投入的自有资金金额
1	年产3万吨铝中间合金项目	20,000.00	5,036.42
2	年产10万吨颗粒精炼剂项目	20,000.00	6,619.37
合计		40,000.00	11,655.79

四、置换募投资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《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》等有关法律、法规和制度的规定，深圳新星拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，经公司董事会审议，决定以募投资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

置换对比情况表

单位：人民币万元

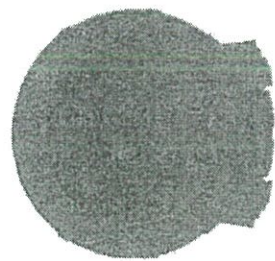
序号	承诺募集资金投资项目	募集资金承诺投资金额	已投入的自有资金金额	拟置换金额
1	年产 3 万吨铝中间合金项目	20,000.00	5,036.42	3,717.63
2	年产 10 万吨颗粒精炼剂项目	20,000.00	6,619.37	883.86
	合计	40,000.00	11,655.79	4,601.49

五、其他置换事项

截至 2020 年 9 月 30 日止，深圳新星累计以自筹资金支付公开发行可转换公司债券发行费用人民币 956,500.00 元，公司拟置换金额人民币 956,500.00 元。

深圳市新星轻合金材料股份有限公司

二〇二〇年十月二十八日



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



证书序号：0000175

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：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓名: 黎明
 Full name: 黎明
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-11-23
 Date of birth: 1977-11-23
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 深圳分所
 身份证号码: 430121771123461
 Identity card No.: 430121771123461



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

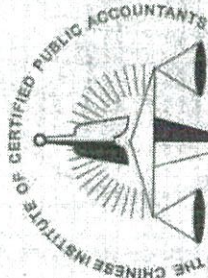
本证书经检验合格, 有效期为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



黎明
 430100100025
 深圳市注册会计师协会



证书编号: 430100100025
 No. of Certificate: 430100100025
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会
 发证日期: 1999 年 01 月 01 日
 Date of Issuance: 1999 / 01 / 01



中国注册会计师协会

姓名: 杨群斌
 Full name: Yang Qunbin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1979-03-27
 Date of birth: 1979-03-27
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch
 身份证号码: 430103197903273517
 Identity card No.: 430103197903273517



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.



杨群斌
 110101500048
 深圳市注册会计师协会



证书编号: 110101500048
 No. of Certificate: 110101500048

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 08 月 29 日
 Date of Issuance: 2012 / y / 08 / m / 29 / d

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

瑞程会计师事务所(深圳)分所
瑞程会计师事务所(深圳)分所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年1月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(深圳)分所
天职国际会计师事务所(深圳)分所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年1月26日

10

付芳
Full name 付芳
Sex 女
1989-12-03
Date of birth 1989-12-03
瑞程会计师事务所(深圳)分所
Working unit (瑞程会计师事务所) 深圳分所
44040118891202025
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.



付芳
110101300774
深圳市注册会计师协会

年 月 日
月 日 日

证书编号: 110101300774
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年11月04日
Date of issuance

