



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于广州三孚新材料科技股份有限公司 以募集资金置换自筹资金预先投入 募投项目和已支付发行费用的鉴证报告

华兴专字[2021]21000200225号

广州三孚新材料科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的广州三孚新材料科技股份有限公司(以下简称“三孚新科”)管理层编制的截至2021年5月24日止《以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项说明》进行专项鉴证。

三孚新科管理层的责任是按照中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等文件的规定编制专项说明,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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对三孚新科管理层编制的《以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项说明》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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作,以对上述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,我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,三孚新科管理层编制的《以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项说明》符合《上市公司监管指引第2号—



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的相关规定,在所有重大方面公允反映了三孚新科截至2021年5月24日以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

本鉴证报告仅供三孚新科用于以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用之目的使用,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

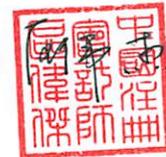
华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年六月十日

以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目 和已支付发行费用的专项说明

一、编制基础

本专项说明系广州三孚新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”）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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定编制的。

二、公开发行股票募集资金基本情况

根据本公司2019年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会2021年4月9日《关于同意广州三孚新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1228号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）23,046,377股，每股面值1.00元，每股发行价格11.03元，募集资金总额为人民币254,201,538.31元，扣除发行费用人民币51,342,622.64元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币202,858,915.67元，其中新增股本人民币23,046,377.00元，股本溢价人民币179,812,538.67元。所有新增的出资均以人民币现金形式投入。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年5月18日出具了“华兴验字（2021）21000200193号”验资报告。

三、募集资金投向的情况说明

根据《广州三孚新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，本公司首次公开发行股票募集资金投资项目如下表列示：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金投入
1	替代氰化电镀的高密度铜电镀循环经济关键技术产业化示范项目	9,555.00
2	补充流动资金	16,445.00
	合计	26,000.00

在本次首次公开发行募集资金到位前，本公司根据上述项目进度情况，以自筹资金先行支付项目款项；在发行募集资金到位后，按照相关法规规定以募集资金置换前期自

筹资金投入。

如本次募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，公司将通过自筹资金解决。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 5 月 24 日止，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额为人民币 36,978,973.11 元，具体情况如下：

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

单位：人民币元

序号	项目名称	已预先投入资金	拟置换金额
1	替代氰化电镀的高密度铜电镀循环经济关键技术产业化示范项目	36,978,973.11	36,978,973.11
	合计	36,978,973.11	36,978,973.11

五、以自筹资金预先支付发行费用的置换安排

根据华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具的“华兴验字(2021)21000200193号”验资报告，截至 2021 年 5 月 18 日止，本公司已收到主承销商民生证券股份有限公司划入募集资金款总计 219,107,198.69 元，为本次承销团承销总额人民币 254,201,538.31 元扣除承销及保荐费不含税金额人民币 35,094,339.62 元后的款项，律师费用、审计费用等发行费用合计 14,833,188.68 元尚未扣除，其中人民币 123,557,198.69 元存入公司中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行 44050147100100000133 账户；人民币 95,550,000.00 元存入公司招商银行股份有限公司广州开发区支行 120907422110858 账户。

为保证本公司上市工作的顺利进行，本公司已使用自筹资金支付部分发行费用，截至 2021 年 5 月 24 日止，发行费用中 4,334,132.09 元已从本公司自有资金账户支付，具体情况如下：

关于本公司以自筹资金预先支付发行费用的置换安排

单位：人民币元

项目	自筹资金预先支付金额	拟置换金额
发行费用	4,334,132.09	4,334,132.09

合计	4,334,132.09	4,334,132.09
----	--------------	--------------

六、置换募投资金的实施

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金，须经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广州三孚新材料科技股份有限公司

二〇二一年六月十日





营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



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。

统一社会信用代码
91350100084343026U

名称	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年12月09日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年12月09日至长期
执行事务合伙人	林宝明	主要经营场所	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼
经营范围	审查会计报表、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。(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)		



登记机关

2021年1月4日

证书序号:0001939

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》。



会计师事务所 执业证书

名 称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

林宝明

经营 场 所:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组 织 形 式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

35010001

批准执业文号:

闽财会(2013)46号

批准执业日期:

2013年11月29日



发证机关:福建省财政厅

二〇一三年十一月二十五日
行政审批专用章
(福州)

中华人民共和国财政部制



证书序号：000395

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：林宝明

证书号：47

发证时间：二〇一九年十月十日

证书有效期至：二〇二一年十月十日



姓名 刘远帅
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-07-17
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)
 身份证号码 430221198007174134
 Identity card No.



440100790071

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2008 年 08 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

2018年3月换发

4



刘远帅(440100790071), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



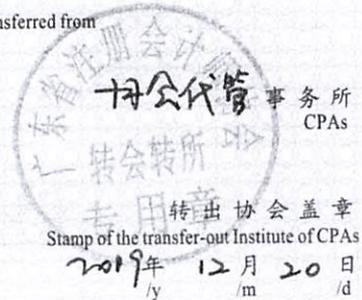
440100790071

年 /y 月 /m 日 /d

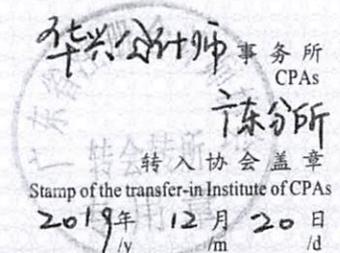
6

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



13

姓名 Full name 区伟杰
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1986-04-18
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
 特殊普通合伙
 身份证号码 Identity card No. 440104198604183418



证书编号:
 No. of Certificate 440100793728

批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2014 年 04 月 24 日
 /y /m /d



区伟杰(440100793728), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。

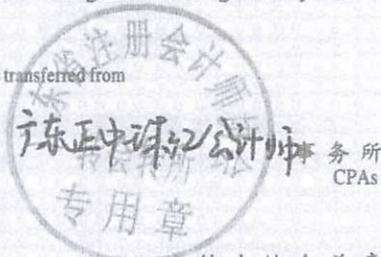


区伟杰(440100793728), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



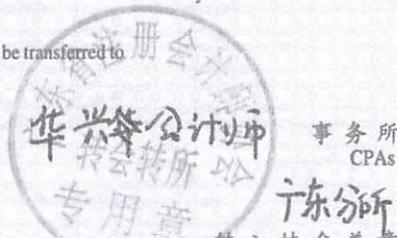
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 12 月 20 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 12 月 20 日
 /y /m /d