

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件传输

宁波色母粒股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目  
的自筹资金的鉴证报告

截至 2021 年 7 月 22 日止



防 伪 编 码： 31000006202129614D

被审计单位名称： 宁波色母粒股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2021]第ZF10847号

签字注册会计师： 陈小金

注 师 编 号： 310000062383

签字注册会计师： 李丹

注 师 编 号： 310000060999

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

---

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

## 关于宁波色母粒股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目 的自筹资金的鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZF10847 号

宁波色母粒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的宁波色母粒股份有限公司（以下简称贵公司）管理层编制的截至 2021 年 7 月 22 日止《宁波色母粒股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

### 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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关文件的规定，编制《宁波色母粒股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，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，是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

### 三、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，我们进行了审慎调查，实施了包括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。



#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《宁波色母粒股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合《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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年八月二十六日

## 宁波色母粒股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 专项说明

根据中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关规定，宁波色母粒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2021]1866号《关于同意宁波色母粒股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）2,000.00万股，每股面值1.00元，发行价格28.94元/股，共募集资金578,800,000.00元，扣除保荐承销发行费用人民币43,410,000.00元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用24,840,405.17元，实际募集资金净额为人民币510,549,594.83元。上述募集资金于2021年6月23日到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2021]第ZF10771号验资报告，已全部存放于募集资金专户。公司对募集资金采取专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。

### 二、 承诺募投项目情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票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

项目名称	总投资额	其中：募集 资金拟投入	备案情况
年产2万吨中高端色母粒项目	23,427.88	23,427.88	鄞州区发改局备案，项目代码： 2020-330212-29-03-107566
年产1万吨中高端色母粒中山扩产项目	9,456.37	9,456.37	中山市工信局备案，备案证编号： 202000309020008
研发中心升级项目	3,900.00	3,900.00	鄞州区经信局备案，项目代码： 2020-330212-29-03-107712
补充流动资金	5,200.00	5,200.00	-
合计	41,984.25	41,984.25	-

在本次发行募集资金到位前，公司将根据项目进度实际情况以自筹资金先行投入，待募集资金到位后，再进行置换。

公司本次募集资金净额为人民币 51,054.96 万元，本次募集资金净额超过上述项目投资需要的金额部分为超募资金，超募资金总额为 9,070.71 万元。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司公开发行股票募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2021 年 7 月 22 日止，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入 11,317,752.12 元，拟用募集资金置换自筹资金金额 11,317,752.12 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入的金额	自筹资金预先投入金额	拟用募集资金置换自筹资金金额
1	年产 2 万吨中高端色母粒项目	23,427.88	23,427.88	503.28	503.28
2	年产 1 万吨中高端色母粒中山扩产项目	9,456.37	9,456.37	492.55	492.55
3	研发中心升级项目	3,900.00	3,900.00	135.95	135.95
4	补充流动资金	5,200.00	5,200.00	-	-
	合计	41,984.25	41,984.25	1,131.78	1,131.78

### 四、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

公司以募投资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案已于 2021 年 8 月 26 日经公司第一届董事会第十二次会议审议并批准。



证书编号: 310000062383  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 九 月 二十七 日  
Date of Issuance

姓名	陈小金
Sex	男
Date of birth	1983-08-07
Working unit	立信会计师事务所有限公司 杭州分所
Identity card No.	36222619830807153X



### 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 /y 月 /m 日 /d

### 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 /y 月 /m 日 /d

证书编号:  
No. of Certificate

310000060999

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2015 年 12 月 30 日  
/y /m /d

姓名 李丹  
Full name  
性别 男  
Sex

出生日期 1990-01-08  
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit (特) 浙江分所

身份证号码 330225199001082278  
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.



月 日  
/m /d

### 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  
/y /m /d



证书序号:0001247

# 说明

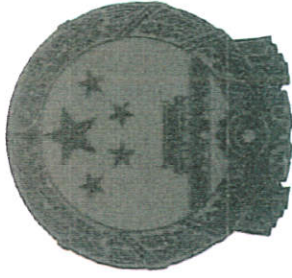
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建荣

主任会计师:

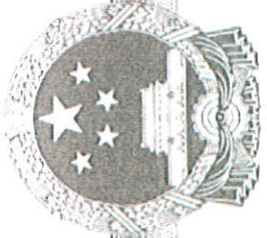
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

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 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021年07月14日