



**关于贵州振华新材料股份有限公司
以募集资金置换预先投入自筹资金的
鉴证报告**

中天运[2021]核字第 90437 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

1、 关于贵州振华新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入自 筹资金的鉴证报告	1-2
2、 关于贵州振华新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入自 筹资金的专项说明	3-4

关于贵州振华新材料股份有限公司

以募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告

中天运[2021]核字第 90437 号

贵州振华新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的贵州振华新材料股份有限公司（以下简称“公司”）截止 2021 年 10 月 11 日的《贵州振华新材料股份有限公司关于以募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作的通知》等文件的规定编制专项说明是公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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公司专项说明发表意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括了解、询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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、审核意见

我们认为，公司专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2021 年 10 月 11 日止以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供公司用于以募集资金置换预先已投入的自筹资金之目的，不得用作其它目的。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会计师事务所无关。

(本页无正文，为中天运会计师事务所(特殊普通合伙)《关于贵州振华新材料股份有限公司以募集资金置换已投入自筹资金的鉴证报告》之签署页。)



二〇二一年十月十八日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



关于贵州振华新材料股份有限公司 以募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意贵州振华新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2593号）的批准，公司获准向社会公众发行人民币普通股A股11,073.3703万股，每股面值人民币1元。截至2021年9月8日止，本公司已向社会公众发行人民币普通股A股11,073.3703万股，每股发行价格11.75元，募集资金总额为人民币1,301,121,010.25元，扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币49,575,891.94元（保荐承销费（不含增值税）金额共50,519,288.17元，扣除前期已支付不含税金额943,396.23元后本次实际应扣除49,575,891.94元）后的募集资金人民币1,251,545,118.31元。已由中信建投证券股份有限公司于2021年9月8日汇入公司在中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行开立的23210001040018081账号内。上述人民币1,251,545,118.31元，扣除贵公司除上述保荐承销费外的其他发行费用（不含增值税）人民币15,383,850.94元以及前期支付的保荐费（不含增值税）943,396.23元，募集资金净额为人民币1,235,217,871.14元。上述募集资金实收情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2021]验字第90061号报告验证。

公司对募集资金采取了专户存储管理，并与中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、公司子公司贵州振华新材料有限公司与中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、公司子公司贵州振华义龙新材料有限公司与中国工商银行股份有限公司贵阳乌当支行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《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：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况	环评文号
----	------	------	---------	--------	------

1	锂离子电池正极材料生产线建设项目(沙文二期)	78,057.00	65,000.00	贵州省企业投资项目备案证明, 项目编码: 2019-520117-39-03-233320	筑环表[2020]55号
2	锂离子动力电池三元材料生产线建设(义龙二期)	112,325.00	20,000.00	贵州省企业投资项目备案证明, 项目编码: 2018-522391-41-03-182303	区环复[2018]62号
3	补充流动资金	35,000.00	35,000.00	不适用	不适用
合计		225,382.00	120,000.00		

上述项目的拟投入募集资金总额 120,000.00 万元, 本次募集资金将全部用于以上项目, 若本次发行的实际募集资金量不能满足拟投资项目的资金需求, 缺口部分由公司自筹资金解决。若募集资金满足上述项目投资后尚有剩余, 则剩余资金将全部用于公司主营业务发展所需的营运资金。

三、使用募集资金置换前期已预先投入自筹资金的情况

截至 2021 年 10 月 11 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计 16,317.25 万元, 具体情况如下:

单位: 万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	自筹资金预先投入金额
1	锂离子电池正极材料生产线建设项目(沙文二期)	65,000.00	1,470.57
2	锂离子动力电池三元材料生产线建设(义龙二期)	20,000.00	14,846.68
3	补充流动资金	35,000.00	
合计		120,000.00	16,317.25

五、使用募集资金置换预先投入的自筹资金的实施情况

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》、上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作的通知》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投入募投项目自筹资金, 将在经本公司董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后实施。





营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码

91110102089661664J



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 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 祝卫

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11J701-704



登记机关

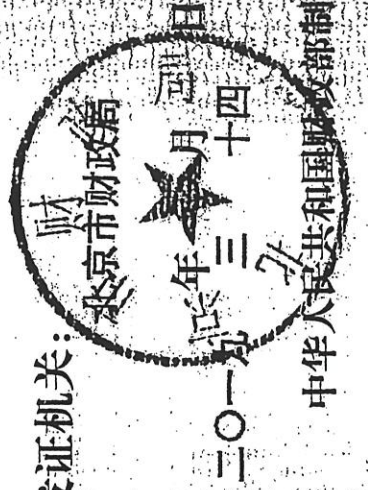
2020年11月18日

证书序号: 0000004

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:



会计师事务所 执业证书

名称: 天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 祝卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼111701-704

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期:



江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 321100040006
No. of Certificate



发证日期: 2000年04月13日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 王秀萍
证书编号: 321100040006

本证书经验合格
This certificate is valid for another year until this renewal.


2000年08月31日


王秀萍(321100040006)
已通过2016年检
所属注册会计师协会



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




姓名: 王秀萍
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1961/11/01
Date of birth

工作单位: 江苏安信会计师事务所
Working unit

身份证号: 32091019710820113
Identity card No.



转入: 中天运 2016.7.6

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

转出
The holder to be transferred from

中天运会计师事务所
CPAs

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

2016年 9月 6日

转入
The holder to be transferred to

中天运会计师事务所
CPAs

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

2016年 9月 6日

转出: 中天运 2016.3.21 ✓

注意事项

- 一、注册会计师执行业务时, 必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废旧/办理补办手续。

转入: 中天运会计师事务所

1. When practicing, the CPA shall show the Client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

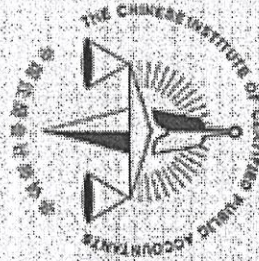
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issue after making an announcement of loss on the newspaper.

2016.7.1





姓名: 信翠双
 性别: 女
 身份证号: 110102198205090011
 工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
 工作单位地址: 100020 北京西城区



姓名: 信翠双
 证书编号: 110002040169

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.

证书编号:
 No. of Certificate

110002040169

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

二〇一二年五月三日



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid after
this renewal.



年 月 日
年 月 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.



年 月 日

6

7



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



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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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