

关于万凯新材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用的鉴证报告

关于万凯新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2022]1809号

万凯新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的万凯新材料股份有限公司（以下简称万凯新材）管理层编制的《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

本鉴证报告仅供万凯新材为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之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

万凯新材管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的要求编制《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。

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万凯新材管理层编制的上述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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。


五、鉴证结论

我们认为，万凯新材管理层编制的《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(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了万凯新材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。

(本页无正文，为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）关于万凯新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和支付发行费用的鉴证报告之签字盖章页)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

报告日期: 2022 年 4 月 15 日

万凯新材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，将本公司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具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]4 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售（以下简称“网下发行”）和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 8,585.00 万股，发行价为每股人民币 35.68 元，共计募集资金 306,312.80 万元，扣除承销和保荐费用 12,252.51 万元后的募集资金为 294,060.29 万元，已由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2022 年 3 月 23 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与本次发行相关的信息披露费、审计及验资费、律师费、与本次发行相关的手续费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,567.50 万元后，公司本次募集资金净额为 291,492.78 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2022]1006 号《验资报告》。

二、发行申请文件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》披露的募集资金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	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
年产 120 万吨食品级 PET 高分子新材料项目	115,392.02	115,392.02	《重庆市企业投资项目备案证》（项目代码：

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
(二期)			2020-500102-26-03-115671)
多功能绿色环保高分子新材料项目	17,001.65	17,001.65	《浙江省工业企业“零土地”技术改造项目备案通知书》(项目代码: 2020-330481-29-03-121442)
补充流动资金	18,000.00	18,000.00	不适用
合计	150,393.67	150,393.67	-

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2022 年 3 月 31 日, 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金额为 733,380,601.19 元, 公司拟置换金额为 733,380,601.19 元, 具体情况如下:

项目名称	总投资额 (万元)	自筹资金实际投入金额 (元)	拟置换金额 (元)
年产 120 万吨食品级 PET 高分子新材料项目 (二期)	115,392.02	619,834,617.01	619,834,617.01
多功能绿色环保高分子新材料项目	17,001.65	113,545,984.18	113,545,984.18
合计	132,393.67	733,380,601.19	733,380,601.19

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 148,200,161.92 元(不含税), 其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 3,476,601.60 元(不含税), 公司拟置换金额为 3,476,601.60 元, 具体情况如下:

单位: 人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
会计师费用	1,462,264.15	1,462,264.15
律师费用	1,843,396.23	1,843,396.23
与本次发行相关的发行手续费	170,941.22	170,941.22
合计	3,476,601.60	3,476,601.60

五、募集资金置换先期投入的实施情况

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(2022 年

修订)》(证监会公告[2022]15号)以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关规定,本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,需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、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

万凯新材料股份有限公司

2022年4月15日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (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

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

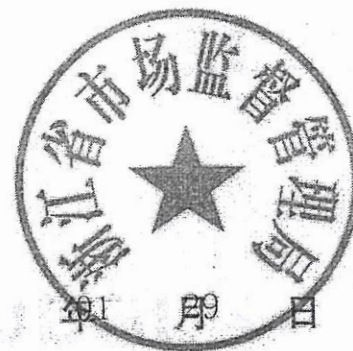
执行事务合伙人 余强

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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、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）

仅供中汇会监[2022]185号报告书使用

登记机关



2022

年

10

月

证书序号: 0001679

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:


经营场所: 杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日



仅供中汇会鉴[2022]1809号报告书使用



46

姓名 谢贤庆
 Full name 男
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-11-26
 Date of birth 申汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 工作单位 申汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 330621197211262012
 Identity card No. 330621197211262012



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 one year after this re...



年 月 日
 Year Month Day

证书编号: 330000141921
 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: 2003年07月21日
 Date of Issuance



姓 名 王露
Full name 王露
性 别 男
Sex 男
出 生 日 期 1992-10-07
Date of birth 1992-10-07
工 作 单 位 中汇会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙)
身 份 证 号 码 321088199210072555
Identity card No. 321088199210072555



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: 330000140183
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: 2019 年 04 月 12 日
Date of Issuance



日