

关于天津凯华绝缘材料股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目资金及
支付发行费用的鉴证报告

索引

鉴证报告

天津凯华绝缘材料股份有限公司使用募集资金置换预先
投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于天津凯华绝缘材料股份有限公司使用募集资金置换 已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

XYZH/2023JNAA6F0001

天津凯华绝缘材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的天津凯华绝缘材料股份有限公司(以下简称凯华材料)管理层编制的截至2022年12月31日《天津凯华绝缘材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称专项说明)执行了鉴证工作。

一、管理层责任

凯华材料管理层的责任是按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》以及《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关规定的要求编制专项说明。这种责任包括设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制,提供真实、合法、完整的证据,保证专项说明的真实、准确、完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

二、注册会计师责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对凯华材料管理层编制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,在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证情况

我们认为,凯华材料管理层编制的专项说明已经按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》及《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关规定编制,在所有重大方面如实反映了凯华材料截至2022年12月31日以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供凯华材料用于以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付的发行费用的自筹资金之目的使用，不得用于其他任何目的。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本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年一月十九日

天津凯华绝缘材料股份有限公司以募集资金置换

预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

根据中国证券监督管理委员会《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，现将天津凯华绝缘材料股份有限公司（以下简称“凯华材料”或“公司”）截至2022年12月31日以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]3000号”文《关于同意天津凯华绝缘材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）18,000,000股，每股发行价格为人民币4.00元，募集资金总额为72,000,000.00元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币10,617,836.11元，实际募集资金净额为人民币61,382,163.89元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2022年12月15日出具了XYZH/2022JNAA6B0021号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，已在银行开设专户存储上述募集资金，并与募集资金存放银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金拟投入项目情况

根据《天津凯华绝缘材料股份有限公司招股说明书》，公司首次公开发行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	项目投资金额	拟利用募集资金投入金额	项目备案号
1	电子专用材料生产基地建设项目	12,000.00	6,138.22	2204-120110-89-01-866142
	合计	12,000.00	6,138.22	

本次发行募集资金到位前，公司将根据实际经营需要以自筹资金对募投项目进行前期投入，待募集资金到位后置换。本次发行募集资金到位后，若实际募集资金净额少于以上项目所需资金总额，公司将通过自筹方式解决资金缺口；如募集资金超过项目投资所需，则剩余部分用于补充公司主营业务相关的营运资金。

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司根据募投项目的实际进度以自筹资金预先投入的金
额为 14,117,947.64 元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	项目投资金额	自筹资金预先投入金额	本次置换资金
1	电子专用材料生产基地建设项目	120,000,000.00	14,117,947.64	14,117,947.64
合计		120,000,000.00	14,117,947.64	14,117,947.64

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计人民币 10,617,836.11 元（不含税），在募集资金
到位前，公司已用自有资金支付发行费用人民币 1,229,245.28 元（不含税），具体情况
如下：

单位：元

序号	项目名称	已预先支付金额	本次置换资金
1	审计及验资费用	660,377.36	660,377.36
2	律师费用	377,358.48	377,358.48
3	用于本次发行的信息披露费用	191,509.44	191,509.44
合计		1,229,245.28	1,229,245.28

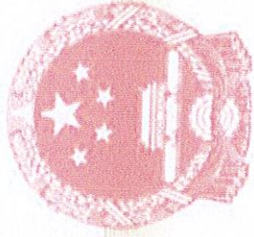
五、置换募投资金的实施

凯华材料以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金尚需公司
董事会审议、独立董事及保荐机构发表明确同意意见后方可实施。

天津凯华绝缘材料股份有限公司

2023 年 1 月 19 日

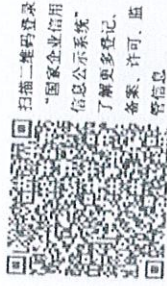




营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
备案、许可、监
管信息

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李斌, 姚海鑫

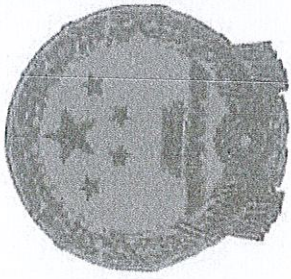
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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、清算等审计业务; 对收购、兼并、资产置换等提供财务咨询; 受托对委托方进行尽职调查、专项审计; 对上市公司募集资金使用情况进行专项审计; 法律法规规定的其他经营活动。
法律、行政法规和国务院决定规定须经批准的项目, 依照法律法规和国务院决定开展经营活动。
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。



登记机关

2022年03月04日



会计师事务所 执业证书



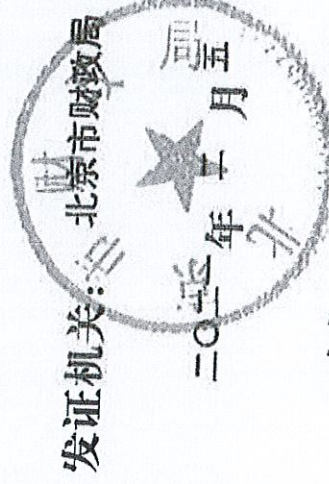
名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：谭小青
 主任会计师：
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010136
 批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘玉竣
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-02-15
 Date of birth
 工作单位 中和正信会计师事务所山东分所
 Working unit
 身份证号码 370602700215345
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001580022
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 4 月 30 日
 Date of Issuance

2013年3月 4日
 山东省注册会计师协会
 注册合格专用章

2018年
 山东省注册会计师协会
 年度检验登记注册合格专用章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年度任职资格考试合格



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
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会名称
 Name of the Institute of CPAs
 转出协会地址
 Address of the Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Seal of the Institute of CPAs

转入协会名称
 Name of the Institute of CPAs
 转入协会地址
 Address of the Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Seal of the Institute of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年度任职资格考试合格

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
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from

中和正信会计师事务所
 山东分所
 转出协会名称
 Name of the Institute of CPAs
 转出协会地址
 Address of the Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Seal of the Institute of CPAs

信永中和会计师事务所
 济南分所
 转入协会名称
 Name of the Institute of CPAs
 转入协会地址
 Address of the Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Seal of the Institute of CPAs