

关于九江德福科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入自筹资金的
鉴证报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

关于九江德福科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入自筹资金的
鉴证报告

永证专字（2023）第310453号

九江德福科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的九江德福科技股份有限公司（以下简称“德福科技”）管理层编制的《九江德福科技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”）进行了鉴证。

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》、《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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等文件的规定编制专项说明是德福科技管理层的责任。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鉴证工作的基础上对德福科技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》的规定执行了鉴证业务，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对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，我们实施了包括了解、抽查、核对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。。

三、鉴证结论

我们认为，德福科技管理层编制的《九江德福科技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》符合相关规定，在所有重大方面公允反映了德福科技截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德福科技为以募集资金置换预先已投入募投项目及已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。

(本页无正文，为永拓会计师事务所（特殊普通合伙）关于《九江德福科技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》之签章页)



中国·北京

中国注册会计师：

420100864076

中国注册会计师：

420101904365

二〇二三年八月二十一日



九江德福科技股份有限公司 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《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》、《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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等文件的规定，本公司将以自筹资金预先投入募投项目及已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

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1226号文《关于同意九江德福科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，德福科技股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票67,530,217股，每股发行价格28.00元，募集资金总额为1,890,846,076.00元，扣除不含税发行费用126,438,604.36元后，本公司本次募集资金净额为1,764,407,471.64元。

募集资金总额扣除尚需支付的保荐及承销费用（不含税）人民币100,597,965.16元后的金额1,790,248,110.84元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2023年8月10日汇入公司在中信银行股份有限公司九江分行开立的账号为81115 7010 1270 0291 810的人民币账户内，并经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具永证验字（2023）第210019号《验资报告》予以验证。

二、招股说明书承诺募投项目情况

根据本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，募集资金扣除发行费用后投资于以下项目，拟具体项目投资安排如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金	项目备案号	环评备案号
1	28,000吨/年高档电解铜箔建设项目	130,275.07	65,000.00	2020-360499-39-03-005067	九开环审字（2020）45号
2	高性能电解铜箔研发项目	15,914.00	15,000.00	2109-360499-04-03-355047	
3	补充流动资金	40,000.00	40,000.00		
	合计	186,189.07	120,000.0		

注：本次募集资金净额超过上述项目募集资金拟投资额的部分为超募资金。

于本次公开发行股票募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自筹资金先行投入，待本次公开发行股票募集资金到位后，再予以置换。发行人实际募集资金若不能满足上述投资项目的资金需求，不足部分将由公司以银行贷款或其他途径解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2023年8月10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金额为351,253,962.32元，本次拟置换金额为351,253,962.32元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	已预先投入金额	拟置换金额
1	28,000吨/年高档电解铜箔建设项目	650,000,000.00	255,728,346.10	255,728,346.10
2	高性能电解铜箔研发项目	150,000,000.00	95,525,616.22	95,525,616.22
3	补充流动资金	400,000,000.00		
	合计	1,200,000,000.00	351,253,962.32	351,253,962.32

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币126,438,604.36元（不含税），公司用自筹资金支付发行费用合计人民币11,474,898.73元（不含税），本次拟置换金额为人民币11,474,898.73元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	费用名称	自筹资金预先投入金额（不含税）	拟置换金额
1	保荐及承销费用	1,132,075.48	1,132,075.48
2	审计及验资费用	6,735,409.47	6,735,409.47
3	律师费用	3,357,152.40	3,357,152.40
4	用于本次发行的信息披露费用		
5	发行手续费及其他费用	250,261.38	250,261.38
	合计	11,474,898.73	11,474,898.73

五、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》等有关法律、法规和制度的规定，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，须经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。

九江德福科技股份有限公司

二〇二三年八月三十一日





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描二维码
了解更多信息、备案、
许可、监管信息、纳税、
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；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。
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。（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。）



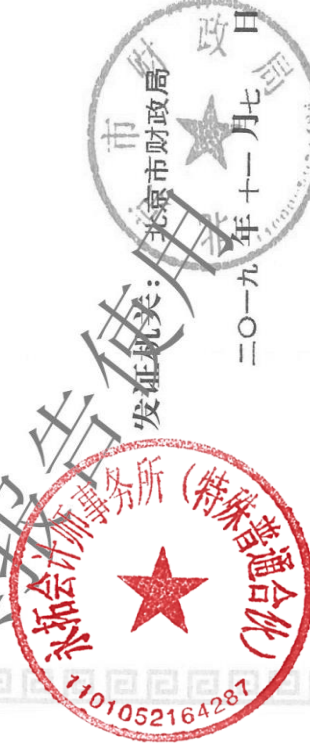
登记机关

2023年07月14日

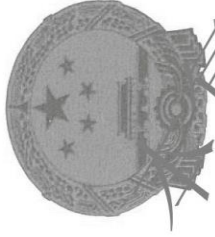
证书序号: 0011966

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。
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(特殊普通合伙)

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日

仅供出具报告使用

姓名: 李进
 Full name: 李进
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-05-17
 Date of birth: 1971-05-17
 工作单位: 北京永拓会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京永拓会计师事务所有限公司
 身份证号: 420106197105154473
 Identity card No: 420106197105154473



年检凭证

中国注册会计师协会

李进

会员编号 420100864076

最后年检时间
2023年06月

历年记录

2022年

2022-05-12 11:52:55

通过

2014年

2022-04-18 21:52:42

通过

2013年

2022-04-18 21:52:42

通过



李进 420100864076

证书编号: 420100864076
 No. of Certificate: 420100864076

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 04 月 28 日
 Date of Issuance: 1999 年 04 月 28 日

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

湖北省注册会计师协会(特殊普通合伙) 事务所
 CPA

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

2020 年 1 月 8 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

湖北省注册会计师协会(特殊普通合伙) 事务所
 CPA

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

2020 年 1 月 8 日

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPA

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

2014 年 5 月 8 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPA

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

2014 年 5 月 8 日

张年军
 姓名 Full name
 男
 性别 Sex
 1974-01-21
 出生日期 Date of birth
 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 工作单位 Working unit
 422201740121111
 身份证号码 Identity card No.



证书编号: 420401904385
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 03 月 16 日
 Date of Issuance



张年军 420401904365

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

张年军
 Zhang Nianjun

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

2020 年 1 月 8 日
 2020/1/8

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

湖北永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

湖北分所
 Hubei Branch

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

2020 年 1 月 8 日
 2020/1/8

年检凭证

中国注册会计师协会

张年军

会员编号 420401904365

最后年检时间

2023年06月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-05-11 11:52:32

通过

2014年

2022-04-18 21:52:42

通过

2013年

2022-04-18 21:52:42

通过