

目 录

| | |
|--------------------------------|---------|
| 一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告··· | 第 1—2 页 |
| 二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明··· | 第 3—5 页 |
| 三、附件····· | 第 6—9 页 |
| （一）本所执业证书复印件····· | 第 6 页 |
| （二）本所营业证书复印件····· | 第 7 页 |
| （三）本所注册会计师执业证书复印件····· | 第 8—9 页 |

关于深圳市骏鼎达新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2024〕3-143号

深圳市骏鼎达新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳市骏鼎达新材料股份有限公司（以下简称骏鼎达公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及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

本鉴证报告仅供骏鼎达公司为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之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

骏鼎达公司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）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及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骏鼎达公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，骏鼎达公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及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）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上（2023）1146 号）的规定，如实反映了骏鼎达公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月十九日

深圳市骏鼎达新材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及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《关于同意深圳市骏鼎达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〔2023〕1853号），本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,000万股，发行价每股人民币55.82元，共计募集资金55,820.00万元，坐扣承销和保荐费用4,823.80万元（实际不含税承销及保荐费为5,023.80万元，其中前期已预付200万元）后的募集资金为50,996.20万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2024年3月15日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,389.52万元和先期支付的中信建投证券股份有限公司200万元承销及保荐费后，公司本次募集资金净额为48,406.68万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2024〕3-5号）。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

鉴于本次公开发行股票实际募集资金净额少于《首次公开发行股票招股说明书》中拟投入的募集资金金额，为保障募集资金投资项目的顺利实施，根据公司第三届董事会第十四次会议，公司根据募投项目实施和募集资金到位的实际情况，在不改变募集资金用途的前提下，对募投项目拟投入募集资金金额进行适当调整，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 拟总投资额 | 调整前拟投入募集资金投资额 | 调整后拟投入募集资金投资额 | 项目备案或核准文号 |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|---|
| 生产功能性保护材料华东总部项目 | 30,000.00 | 30,000.00 | 25,200.00 | 《江苏省投资项目备案证（相审批投备〔2023〕423号） |
| 研发中心及信息化建设项目 | 13,614.80 | 13,614.80 | 11,436.86 | 《广东省企业投资项目备案证》（项目代码：2020-440704-29-03-019960） |
| 补充流动资金项目 | 12,200.00 | 12,200.00 | 11,769.81 | |
| 合计 | 55,814.80 | 55,814.80 | 48,406.68 | |

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2024年4月7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7,709.10万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 调整后拟投入募集资金投资额 | 自筹资金实际投入金额 | | | | | 占总投资的比例(%) |
|-----------------|---------------|------------|----------|--------|--------|----------|------------|
| | | 建筑工程费用 | 设备购置及安装费 | 预备费 | 铺底流动资金 | 合计 | |
| 生产功能性保护材料华东总部项目 | 25,200.00 | 6,902.38 | 314.85 | 462.16 | 29.72 | 7,709.10 | 30.59 |
| 研发中心及信息化建设项目 | 11,436.86 | | | | | | |
| 补充流动资金项目 | 11,769.81 | | | | | | |
| 合计 | 48,406.68 | 6,902.38 | 314.85 | 462.16 | 29.72 | 7,709.10 | 15.93 |

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至2024年4月7日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为517.43万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 项目 | 发行费用总额（不含税） | 以自筹资金预先支付发行费用金额（不含税） |
|---------|-------------|----------------------|
| 承销及保荐费用 | 5,023.80 | 200.00 |
| 审计及验资费用 | 1,150.00 | 223.40 |

| 项 目 | 发行费用总额（不含税） | 以自筹资金预先支付 发行费用金额（不含税） |
|------------|-------------|--------------------------|
| 律师费用 | 739.80 | 70.00 |
| 信息披露费用 | 448.11 | |
| 发行手续费及其他费用 | 51.61 | 24.03 |
| 合 计 | 7,413.32 | 517.43 |

深圳市骏鼎达新材料股份有限公司

二〇二四年四月十九日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

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：



中华人民共和国财政部制

仅为深圳市骏鼎达新材料股份有限公司天健审（2024）3-143号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照

(副本)



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 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 王国海

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整
成立日期 2011年07月18日
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为深圳市骏鼎达新材料股份有限公司 天健审（2024）3-143 号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 叶涵
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1987-08-23
 Date of birth
 工作单位 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit
 身份证号码 36070219870823032x
 Identity card No.

证书编号: 310000074452
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015 年 12 月 31 日
 Date of Issuance



仅为 深圳市骏鼎达新材料股份有限公司 天健审(2024)3-143 号报告后附件之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明叶涵是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

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

普华永道会计师 事务所
 CPAs
 (特普) 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 12 月 31 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师 事务所
 CPAs
 (特普) 深圳分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 12 月 31 日
 /y /m /d

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
 /y /m /d

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
 /y /m /d



姓名 雷丽娜
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1989-08-15
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit
 身份证号码 360124198908152149
 Identity card No.



仅为 深圳市骏鼎达新材料股份有限公司 天健审(2024)3-143 号报告后附件之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明雷丽娜是中国注册会计师 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

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