

# 关于深圳市富恒新材料股份有限公司使用 募集资金置换预先已投入募投项目及支付 发行费用的自筹资金的鉴证报告

众环专字（2023）0300269号

## 目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金报告	
使用募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行 费用的自筹资金的鉴证报告	1

## 关于深圳市富恒新材料股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

众环专字（2023）0300269号

深圳市富恒新材料股份有限公司董事会：

我们接受委托，对深圳市富恒新材料股份有限公司（以下简称“富恒新材公司”）截至2023年11月6日止，以自筹资金预先投入于2023年7月31日签署的《深圳市富恒新材料股份有限公司招股说明书》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）的情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况报告”）执行了鉴证工作。

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》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况报告，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，以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是富恒新材公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况报告发表鉴证意见。

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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况报告已经按照《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》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等的有关要求编制，在所有重大方面如实反映了深圳市富恒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及支付发行费用的情况。

本鉴证报告仅供深圳市富恒新材料股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之参考目的，不得用作任何其它目的。



中国注册会计师:   
中国注册会计师 胡永波  
110004250140

中国注册会计师:   
中国注册会计师 潘佳勇  
110101301405

中国·武汉

2023年11月6日

## 深圳市富恒新材料股份有限公司 使用募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹 资金的说明

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》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，深圳市富恒新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况报告。

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市富恒新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1860 号）的批准，公司获准向不特定合格投资者公开发行股票 2,280 万股（不含行使超额配售选择权所发股份），超额配售新增发行股票数量 342 万股，每股发行价格为人民币 5.68 元，本次募集资金总额为人民币 148,929,600.00 元，扣除各项发行费用人民币 22,732,605.28 元，实际募集资金净额为人民币 126,196,994.72 元。上述资金于 2023 年 10 月 18 日到位，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了众环验字（2023）0300004 号《验资报告》及众环验字（2023）0300007 号《验资报告》。

### 二、募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票招股说明书披露的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：

金额单位：万元

募集资金投资项目	投资总额	募集资金投资金额	项目备案
富恒高性能改性塑料智造基地项目（一期）	40,000.00	7,000.00	2101-442000-04-01-261406
其中：建筑工程投入	28,899.94	1,000.00	
设备购置费用	6,897.00	6,000.00	
土地使用权购置费用	2,203.06		
铺底流动资产	2,000.00		
补充流动资金	10,000.00	10,000.00	不适用
总计	50,000.00	17,000.00	

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至2023年11月6日公司实际资金支出具体情况如下：

金额单位：元

募集资金投资项目	投资总额	自有资金已投入金额	募集资金本次拟置换金额
富恒高性能改性塑料智造基地项目（一期）	400,000,000.00	302,502,409.91	10,000,000.00
补充流动资金	100,000,000.00		
总计	500,000,000.00		10,000,000.00

### 四、已预先支付发行费用的自筹资金情况

公司本次募集资金发行费用合计人民币 22,732,605.28 元，截至 2023 年 11 月 6 日本公司已预先支付发行费用的自筹资金情况如下：

金额单位：元

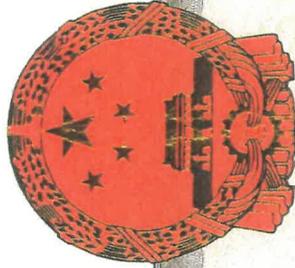
序号	项目名称	发行费用金额（不含税）	预先支付金额（不含税）	本次拟置换金额（不含税）
1	承销及保荐费	14,892,960.00		
2	审计及验资费用	5,896,226.42	896,226.42	896,226.42
3	律师费用	1,783,018.86	1,200,000.00	1,200,000.00
4	发行手续费及其他费用	160,400.00		
	合计	22,732,605.28	2,096,226.42	2,096,226.42

### 五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，尚需经董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由监事会、保荐机构发表明确统一意见并履行信息披露义务后方可实施。

深圳市富恒新材料股份有限公司

2023年11月6日



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

期限 长期

执行事务合伙人 石文先；管云鸿；杨荣华；

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

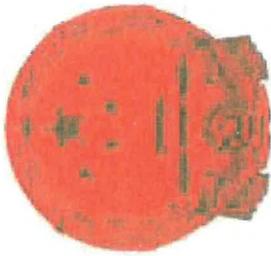
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2022

年 10 月 19 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：石文先  
 主任会计师：  
 经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：42010005  
 批准执业文号：鄂财会发（2013）25号  
 批准执业日期：2013年10月28日



## 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》。

发证机关：湖北省财政厅  
 二〇一三年九月 日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0010577



姓名	胡永波
性别	男
出生日期	1984-03-06
工作单位	国富浩华会计师事务所有限公司浙江分所
身份证号码	342422198403062596



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.



姓名: 胡永波  
证书编号: 110004230140

证书编号: 110004230140  
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: 2018年9月27日  
Date of Issuance

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.



2012 年 10 月 11 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.



2013 年 01 月 01 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.



2014 年 01 月 01 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.



2015 年 01 月 01 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

中审众环会计师事务所  
CPAs

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

2013 年 8 月 1 日  
/y /m /d

10

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

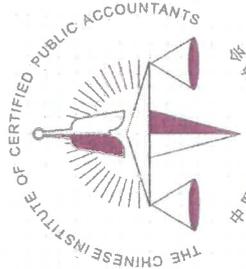
中审众环会计师事务所  
CPAs

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

2019 年 11 月 14 日  
/y /m /d

11





姓名	潘佳勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-04-15
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Working unit	
身份证号码	330621199104152992
Identity card No.	



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.

姓名：潘佳勇  
证书编号：110101301406

证书编号：110101301406  
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：2018年04月02日  
Date of Issuance



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

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

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

事务所  
CPAs

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

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环

事务所  
CPAs

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

2019年11月14日

23