

江西宁新新材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目的鉴证报告

大华核字[2023]0012846号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京23V8XKKYU2



江西宁新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的鉴证报告
(截至 2023 年 5 月 31 日)

目 录	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-3
二、 江西宁新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的专项说明	1-2



以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

大华核字[2023]0012846号

江西新新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西新新材料股份有限公司（以下简称宁新新材公司）编制的截至2023年5月31日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的有关规定编制专项说明是宁新新材公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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、询问、检查、重新计算以及



我们认为必要的其他程序。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，宁新新材公司编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了宁新新材公司截至 2023 年 5 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供宁新新材公司用于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之目的，不得用作任何其他目的。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会计师事务所无关。

附件：江西宁新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的专项说明

（本页以下无正文）



(本页无正文，为大华核字[2023]0012846 号鉴证报告之签字盖章页)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



姜纯友

中国注册会计师：



田云

二〇二三年六月七日



江西宁新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的专项说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西宁新新材料股份有限公司向不特定合格投资者发行股票注册的批复》（证监许可[2023]753号），并经北京证券交易所同意，本公司由主承销商方正证券承销保荐有限责任公司向不特定合格投资者发行人民币普通股（A股）23,273,400.00股，发行价格为每股14.68元。截至2023年5月16日，公司实际已向不特定合格投资者发行人民币普通股（A股）23,273,400.00股，募集资金总额341,653,512.00元。扣除发行费用38,372,357.50元（发行费用共38,372,357.50元，本次发行新股前宁新新材公司已支付4,155,471.70元，尚未支付的发行费用34,216,885.80元）后的募集资金为人民币303,281,154.50元，已由方正证券承销保荐有限责任公司于2023年5月16日存入公司开立在兴业银行股份有限公司宜春高安支行账号为505040100100068588的人民币账户、中信银行股份有限公司南昌广场南路支行账号为8115701012400288221的人民币账户、中国建设银行奉新冯川支行账号为36050110236100000518的人民币账户、上海浦东发展银行股份有限公司宜春分行账号为24010078801100001941人民币账户。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2023]000239号”验资报告。公司对募集资金采取了募集资金专项账户管理制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司披露的向不特定合格投资者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：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案情况	环评批复情况
1	江西宁昱鸿新材料有限公司年产2万吨中粗结构高纯石墨项目	65,391.00	28,000.00	项目代码： 2112-360921- 04-01-316197	宜环环评 [2022]32号
2	补充流动资金	12,000.00	12,000.00		
合计		77,391.00	40,000.00		

在募集资金到位前，公司若已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。若本次发行实际募集资金净额超出项目所需资金，超出部分公司将用于补充流动资金；若本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况



江西宁新新材料股份有限公司向不特定合格投资者发行股票募集资金投资项目于 2022 年经奉新县发展和改革委员会备案批准立项,并经江西宁新新材料股份有限公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第三次会议及公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由江西宁新新材料股份有限公司利用自筹资金先行投入。

截至 2023 年 5 月 31 日,自筹资金实际投资额 12,110.04 万元。具体情况如下:

金额单位:人民币万元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中:		
			建筑工程费	设备购置费	工程建设其他费用
1	江西宁昱鸿新材料有限公司年产 2 万吨中粗结构高纯石墨项目	12,110.04	4,950.00	2,944.32	4,215.71
	合计	12,110.04	4,950.00	2,944.32	4,215.71

四、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 3,837.24 万元,其中承销及保荐费用 2,538.00 万元(不含增值税)已从募集资金中扣除,以自筹资金支付 415.55 万元(不含增值税),截至 2023 年 5 月 31 日,自筹资金预先支付发行费用的具体情况如下:

金额单位:人民币万元

项目	发行费用(不含税)	自筹资金预先支付发行费用(不含税)
承销及保荐费	2,718.00	180.00
审计咨询费	800.32	163.38
律师费	212.26	37.74
证券登记费	31.13	
其他	75.52	34.43
合计	3,837.24	415.55

江西宁新新材料股份有限公司(盖章)

〇二三年六月七日





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 负责人 梁春, 杨雄
 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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务。

出资额 2880万元
 成立日期 2012年02月09日
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



2023年01月09日

登记机关

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号: 0000093



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



发证机关:

二〇一七年七月七日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

中华人民共和国财政部制



姓名: 姜纯友
 Full name: 姜纯友
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1986-05-21
 Date of birth: 1986-05-21
 工作单位: 信永中和会计师事务所长春分所
 Working unit: 信永中和会计师事务所长春分所
 身份证号码: 220722198605012414
 Identity card No.: 220722198605012414



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



姜纯友的年检二维码.png

年 月 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
 2012 年 12 月 25 日

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
 2012 年 12 月 25 日

证书编号: 110001570366
 No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 五 月 十一 日
 Date of Issuance /y /m /d



姓名 田云
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-08-18
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 M80637199208182145
Identity card



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.



田云的年检二维码.png

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate 110101480961

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 2021 年 /y 10 月 /m 19 日 /d

