

# 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—10 页

# 关于常州武进中瑞电子科技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〕15-54号

常州武进中瑞电子科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的常州武进中瑞电子科技股份有限公司（以下简称中瑞股份公司）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

本鉴证报告仅供中瑞股份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

中瑞股份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中瑞股份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，中瑞股份公司管理层编制的《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，如实反映了中瑞股份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：

二〇二四年五月二十七日

# 常州武进中瑞电子科技有限公司

## 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《关于同意常州武进中瑞电子科技有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2070号），本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售及网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，发行人民币普通股（A股）股票36,832,010股，发行价为每股人民币21.73元，共计募集资金800,359,577.30元，坐扣承销费（不含税）59,338,018.38元后的募集资金为741,021,558.92元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2024年3月29日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用23,753,225.21元后，公司本次募集资金净额为717,268,333.71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〕15-2号）。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金 投资额 [注]	建设投资	铺底流动 资金	项目备案 或核准文号
------	------	--------------------	------	------------	---------------

项目名称	总投资额	募集资金 投资额 [注]	建设投资	铺底流动 资金	项目备案 或核准文号
动力锂电池精密 结构件项目	84,370.08	66,726.83	78,348.99	6,021.09	武新区委备 (2022)14号
研发中心建设项 目	5,090.56	5,000.00	5,090.56		武新区委备 (2022)13号
合 计	89,460.64	71,726.83	83,439.55	6,021.09	

[注]募投资金投资项目拟投入募集资金总额为89,460.64万元，公司实际募集资金净额为71,726.83万元，因此公司根据项目实施的轻重缓急等情况对募投资金投资项目拟投入的募集资金金额进行了调整，调整后项目投资总额不变，不足部分由公司自有或自筹资金进行投资

### 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30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460,550,172.71元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际 投入金额	占总投资的比 例(%)	本次拟置换金 额
动力锂电池精密结构 件项目	84,370.08	42,524.71	50.40	42,524.71
研发中心建设项目	5,090.56	3,530.31	69.35	3,530.31
合 计	89,460.64	46,055.02	51.48	46,055.02

注：截至2024年4月30日，本期拟置换金额46,055.02万元中采用票据支付的金额为11,680.91万元，将于2024年10月31日之前陆续到期；自筹资金实际投入金额自公司2022年1月24日二届三次董事会通过募集资金投资项目的议案为起算时点

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至2024年4月30日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为4,451,214.77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）
保荐费用	188.68	188.68

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）
承销费用	5,933.80	
审计验资费用	1,074.53	174.53
律师费用	676.60	56.60
用于本次发行的信息披露费用	381.89	
发行手续费用及其他费用	53.62	25.31
合 计	8,309.12	445.12

常州武进中瑞电子科技股份有限公司

二〇二四年五月二十七日