

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话: (028) 85560449

传真: (028) 85560449

邮编: 610041

电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

山东凯盛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已支付发行费用的

鉴证报告

川华信专(2021)第 0720 号

目录:

1、防伪标识

2、报告正文

3、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹
资金专项说明》

防伪编号：**0282021100044732476**
报告文号：川华信专（2021）第0720号
委托单位：山东凯盛新材料股份有限公司
被审单位名称：山东凯盛新材料股份有限公司
营业执照号码：913700007834774102
事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告日期：2021-10-27
报备时间：2021-10-27 09:27
被审单位所在地：山东省
签名注册会计师：赵勇军
陈杰
唐秀英



防伪二维码

山东凯盛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已支付发行费用的 专项鉴证专项审计报告

事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：028-85560449
传 真：028-85560449
通 讯 地 址：成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件：schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址：<http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话：028-85316767、028-85317676
防伪查询网址：<http://www.scicpa.org.cn>

山东凯盛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已支付发行费用的
鉴证报告

川华信专（2021）第 0720 号

山东凯盛新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东凯盛新材料股份有限公司(以下简称：“凯盛新材”)董事会编制的截至 2021 年 10 月 19 日《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金专项说明》进行了鉴证。

一、管理层的责任

凯盛新材董事会的责任是提供真实、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，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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等文件的规定编制《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金专项说明》，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。

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凯盛新材管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金专项说明》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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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。

三、鉴证结论

我们认为，凯盛新材董事会编制的截至 2021 年 10 月 19 日《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金专项说明》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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的有关规定，在所有重大方面如实反映了凯盛新材截至 2021 年 10 月 19 日止，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

本鉴证报告仅供凯盛新材使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作其他任何目的。



中国注册会计师：
510100032099

中国注册会计师：
中国注册会计师
陈杰
510100033127

中国注册会计师：
中国注册会计师
唐秀英
510100033175

二〇二一年十月二十七日

山东凯盛新材料股份有限公司

关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目 及已支付发行费用自筹资金 专项说明

根据按照中国证监会《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规范运作指引》的规定，将山东凯盛新材料股份有限公司（以下简称“凯盛新材”或“公司”、“本公司”）使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会2021年8月10日下发的《关于同意山东凯盛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〔2021〕2626号），同意公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.17元，募集资金总额人民币31,020.00万元，扣除与发行有关的费用（不含增值税）人民币2,830.85万元，公司实际募集资金净额为人民币28,189.15万元。

公司募集资金已于2021年9月22日到账，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于2021年9月22日出具了川华信验〔2021〕第0076号《验资报告》。

二、募集资金投向承诺情况

（一）原募集资金投资项目情况

根据公司2020年第四次临时股东大会决议，本次发行募集资金扣除发行费用后拟用于以下项目：

单位：人民币万元

项目名称	投资总额	拟使用募集资金投资额	备案情况	环评情况
芳纶聚合单体两万吨装置扩建项目（二期）	18,000.00	18,000.00	2019-370300-26-03-044442	淄环审[2020]56号
2000吨/年聚醚酮酮树脂及	32,000.00	32,000.00	2020 370302 26 03 004523	淄环审[2020]55号

成型应用项目				
安全生产管控中心项目	8,000.00	5,000.00	2019 370302 65 03 076854	川环报告表[2020]95号
合计	58,000.00	55,000.00		

(二) 募集资金投资项目变更情况

根据公司 2021 年 10 月 13 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据本次公开发行股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目使用募集资金投资金额进行调整。调整后募集资金投资项目情况如下表所示：

单位：人民币万元

项目名称	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
芳纶聚合单体两万吨装置扩建项目（二期）	18,000.00	18,000.00	-
2000 吨 /年聚醚酮酮树脂及成型应用项目	32,000.00	32,000.00	23,189.15
安全生产管控中心项目	8,000.00	5,000.00	5,000.00
合计	58,000.00	55,000.00	28,189.15

三、自筹资金先期投入募集资金项目及已支付发行费用情况

截至 2021 年 10 月 19 日，募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司使用自筹资金先行投入，公司以自筹资金预先投入募投资金项目及已支付发行费用的金额共计 36,009,415.83 元，本次拟置换 36,009,415.83 元。

(一) 募集资金投资项目以自筹资金预先已投入情况

截至 2021 年 10 月 19 日，公司自 2020 年 6 月 2 日第二届董事会第八次会议审议通过《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于公司申请首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用方案以及可行性研究报告的议案》等相关议案以来，以自筹资金预先投入募投项目的金额为 30,542,397.04 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	投资总额	自筹资金预先投入额	可置换的募集资金金额
------	------	-----------	------------

2000吨/年聚醚酮酮树脂及成型应用项目	320,000,000.00	24,361,809.99	24,361,809.99
安全生产管控中心项目	80,000,000.00	6,180,587.05	6,180,587.05
合计	400,000,000.00	30,542,397.04	30,542,397.04

(二) 发行费用以自筹资金预先已投入情况

截至 2021 年 10 月 19 日, 公司以自筹资金预先支付发行费用的金额为 5,467,018.79 元 (不含税), 本次置换金额 5,467,018.79 元, 具体情况如下:

单位: 人民币元

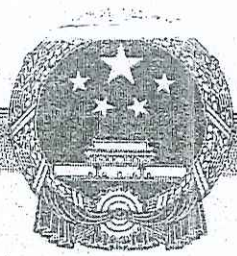
费用类别	不含税金额	增值税进项税	含税金额
审计费及验资费	2,641,509.43	158,490.57	2,800,000.00
律师费	2,264,150.94	56,603.78	2,400,000.00
发行手续费及其他费用	561,358.42	29,452.07	590,810.49
合计	5,467,018.79	244,546.42	5,790,810.49

四、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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定, 本公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金, 将在经本公司董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后实施。

山东凯盛新材料股份有限公司

2021 年 10 月 19 日



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



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。

(副本) 副本编号: 1 - 1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月27日至长期

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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, 出具相关报告; 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。(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





会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

证书序号：0003174

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：四川省财政厅

二〇一四年五月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 赵勇军
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1971年07月26日
 Date of birth _____
 工作单位 四川华信会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 510824710726863
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



供查证书有效性



证书编号 : 510100030099
 No. of Certificate

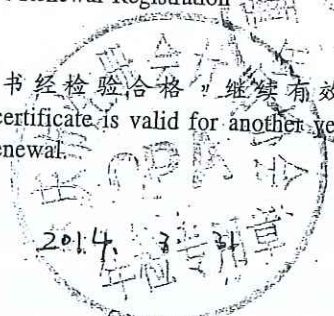
批准注册协会 : 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期 : 2000 年 4 月 14 日
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018-3-31

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.



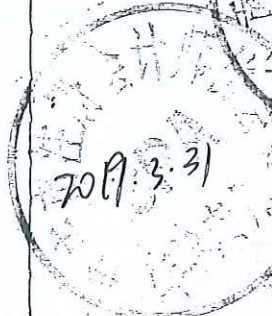
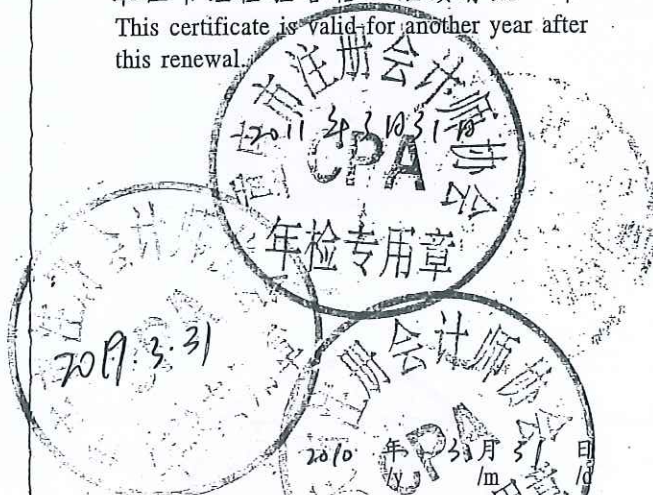
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 陈杰
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1985-08-18
 出生日期 1985-08-18
 Date of birth 四川华信(集团)会计师事务所
 工作单位 (特殊普通合伙)重庆分所
 Working unit 500102198508182696
 身份证号码
 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.



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

证书编号: 510100033127
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 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.



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 月 日
/y /m /d

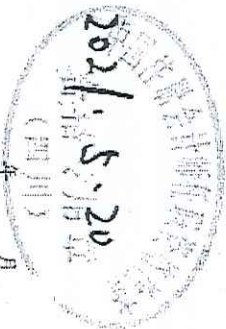


姓 名 唐秀英
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1979-05-28
 Date of birth _____
 工作单位 四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 511025197805285187
 Identity card No. _____



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.



年 月 日
 /
 /
 /

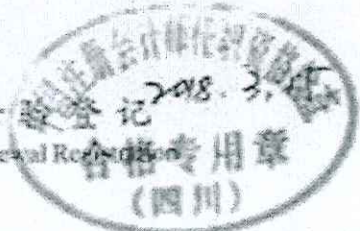
证书编号：
 No. of Certificate **510100033175**

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPA **四川省注册会计师协会**

发证日期：
 Date of Issuance **2016 年 08 月 24 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.

