

内蒙古欧晶科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及已支
付发行费用的专项鉴证报告
天职业字[2022]11245-19号

目 录

以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的专项鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的专项说明	4



以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的专项鉴证报告

天职业字[2022]11245-19号

内蒙古欧晶科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的内蒙古欧晶科技股份有限公司（以下简称“欧晶科技”）编制的截至2022年10月17日《以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明》进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供欧晶科技以本次募集资金置换预先已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。

二、管理层的责任

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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等文件的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明》，并提供相关的证明材料，保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是欧晶科技董事会的责任。

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欧晶科技编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明》发表鉴证意见。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证信息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、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，欧晶科技公司已根据《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等文件规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明》，所披露的相关信息真实、准确、完整的反映了公司截至 2022 年 10 月 17 日以自筹资金预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。



以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的专项鉴证报告（续）

天职业字[2022]11245-19号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



内蒙古欧晶科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用 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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等文件的规定，内蒙古欧晶科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明如下：

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可（2022）1481号）核准，公司向社会公开发行不超过人民币普通股 3,435.6407 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 15.65 元，募集资金总额为人民币 537,677,769.55 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 107,306,969.55 元后，募集资金净额为人民币 430,370,800.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 9 月 27 日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天职业字[2022]11245-18 号《验资报告》。

上述募集资金已全部存放于公司开立的募集资金专项账户，并已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署《募集资金三方监管协议》，严格按照三方监管协议的规定使用募集资金。

二、募集资金投资项目承诺情况

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：

单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	项目备案情况
1	高品质石英制品项目	183,311,700.00	183,311,700.00	2020-150105-30-03-000043
2	循环利用工业硅项目	145,165,600.00	145,165,600.00	2020-150105-42-03-000019
3	研发中心项目	63,893,500.00	63,893,500.00	2020-150105-73-03-000036
4	补充流动资金项目	38,000,000.00	38,000,000.00	
	合计	<u>430,370,800.00</u>	<u>430,370,800.00</u>	

上述需要利用募集投资额为 430,370,800.00 元，本次股票发行募集资金到位前，本公司根据各项项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项，并在募集资金到位之后予以置换。若实际募集资金净额不能满足项目的资金需求，不足部分将由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 10 月 17 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 147,241,379.32 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	承诺募集资金投资项目	募集资金承诺投资金额	已投入的自有资金金额	拟置换金额
1	高品质石英制品项目	183,311,700.00	88,531,962.37	88,531,962.37
2	循环利用工业硅项目	145,165,600.00	58,196,161.95	58,196,161.95
3	研发中心项目	63,893,500.00	513,255.00	513,255.00
4	补充流动资金项目	38,000,000.00	-	-
	合计	<u>430,370,800.00</u>	<u>147,241,379.32</u>	<u>147,241,379.32</u>

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计人民币 107,306,969.55 元（不含税），截止 2022 年 10 月 17 日止，公司已用自筹资金支付发行费用人民币 112,092.70 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用金额	已投入的自有资金金额	拟置换金额
1	保荐及承销费用	80,779,593.83	-	-
2	审计及验资费用	12,760,000.00	-	-
3	律师费用	8,760,000.00	-	-
4	用于本次发行的信息披露费用	4,783,018.87	-	-
5	发行手续费用及材料制作费	224,356.85	112,092.70	112,092.70
	合计	<u>107,306,969.55</u>	<u>112,092.70</u>	<u>112,092.70</u>

五、鉴证结论

截至 2022 年 10 月 17 日，公司预先投入募集资金投资项目及以自筹资金支付的发行费用合计为人民币 147,353,472.02 元。

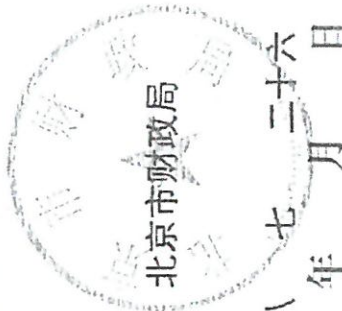
公司已根据《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等文件的规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整的反映了公司截至2022年10月17日以自筹资金预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。

内蒙古欧晶科技股份有限公司
二〇二二年十月二十日

证书序号: 0000175

说明

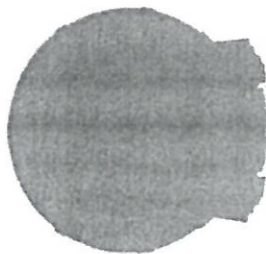
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)



名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名	张
Sex	男
出生日期	1985-10-01
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	100122198510011057



年度检验登记
Annual Renewal Registration

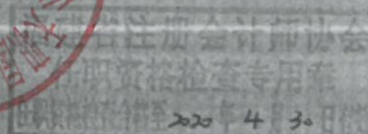
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 10912481259
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年10月09日
Date of Issuance



2020年4月30日
2019年3月13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.



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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 林大坤
性别: 男
出生日期: 1993-03-18
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 福建分所
身份证号码: 441424199303182670



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.



证书编号: 110101510671
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs


发证日期: 2020 年 07 月 30 日
Date of Issuance



验证证书真实有效
姓名: 林大坤
注册编号: 110101500671

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