

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

北京康美特科技股份有限公司

容诚专字[2026]230Z1649 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内 容	页码
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-2
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-2

关于北京康美特科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2026]230Z1649 号

北京康美特科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京康美特科技股份有限公司（以下简称“康美特”）管理层编制的《关于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

本鉴证报告仅供康美特为用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目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为康美特用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必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》的规定编制《关于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专项说明》是康美特管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对康美特管理层编制的上述专项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

实施了包括检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，后附的康美特《关于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专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了康美特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。

（此页为康美特容诚专字[2026]230Z1649 号鉴证报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：

仇笑康

仇笑康



中国·北京

中国注册会计师：

董建华

董建华



2026 年 7 月 22 日

北京康美特科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则》的规定，将北京康美特科技股份有限公司（以下简称本公司）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具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据公司 2025 年第一次临时股东会决议、修改后的公司章程，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2026]1284 号文《关于同意北京康美特科技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》核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 2,121.00 万股，每股发行价格为人民币 8.14 元。截至 2026 年 7 月 1 日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票 2,121.00 万股，募集资金总额为人民币 172,649,400.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 23,009,008.37 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 149,640,391.63 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2026]230Z0094 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金投资项目情况

鉴于公司本次公开发行募集资金净额为 14,964.04 万元，低于公司《首次公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》中的募集资金投资项目拟投入的募集资金金额 22,100.00 万元，经公司第四届董事会审计委员会第十次会议、第四届董事会独立董事第一次专门会议、第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。具体调整如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	项目总投资	调整前拟募集资金投资额	调整后拟募集资金投资额
1	半导体封装材料产业化	15,965.51	15,500.00	8,364.04

	项目（有机硅封装材料）			
2	补充流动资金	6,600.00	6,600.00	6,600.00
合计		22,565.51	22,100.00	14,964.04

本次实际募集资金净额不能满足以上投资项目的资金需求，不足部分由公司通过自筹资金等方式解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2026 年 7 月 14 日止，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 14,120,301.20 元，具体情况如下：

金额单位：万元

序号	项目名称	调整后拟募集资金投资额	自筹资金预先投入金额
1	半导体封装材料产业化项目 （有机硅封装材料）	8,364.04	1,412.03

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币23,009,008.37元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 6,137,177.21元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 6,137,177.21元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：元

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	保荐及承销费用	3,773,584.91	—
2	审计及验资费用	1,270,226.65	—
3	律师费用	660,377.36	—
4	发行手续费及其他费用	432,988.29	—
合 计		6,137,177.21	

北京康美特科技股份有限公司

2026 年 7 月 22 日



营业执照

(副本)(特殊普通合伙)
容诚会计师事务所

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 8730.5万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月10日

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10
层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026年04月13日



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25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。
- 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》。

证书序号：0022698

发证机关：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



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

姓名: 仇家康
性别: 男
出生日期: 1986-03-24
工作单位: 新海会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
身份证号码: 410923198603246613
Identity card No.



年度检验合格
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: 110100323983
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017-04-24
Date of Issuance

安徽省注册会计师协会
AICPA
2021年11月30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 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名	董建华	性别	男	出生日期	1992-08-11	工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Full name		Sex		Date of birth		Working unit	
身份证号码	341281199208111594						
Identity card No.							





证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

110100320268

安徽省注册会计师协会

2019-03-14

年 /y 月 /m 日 /d



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 /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