

东来涂料技术（上海）股份有限公司

鉴证报告

2023 年度

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。  
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，  
报告编码：沪24CGTXJ3PC



## 关于东来涂料技术(上海)股份有限公司2023年度募集资金 存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA11716号

东来涂料技术(上海)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的东来涂料技术(上海)股份有限公司(以下简称“东来技术”)2023年度募集资金存放与使用情况专项报告(以下简称“募集资金专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

东来技术董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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(2022年修订)》(证监会公告〔2022〕15号)、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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



(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制,如实反映东来技术2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

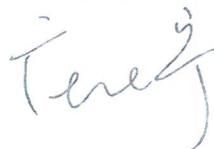
我们认为,东来技术2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了东来技术2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

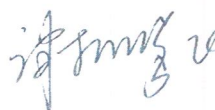
本报告仅供东来技术为披露2023年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二四年四月二十五日





## 东来涂料技术（上海）股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定，本公司就 2023 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一） 实际募集资金金额、资金到位时间

根据 2020 年 9 月 8 日中国证券监督管理委员会《关于同意东来涂料技术（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2118 号），东来涂料技术（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）获准首次向社会公众公开发行人民币普通股 30,000,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 15.22 元/股，募集资金总额为人民币 456,600,000.00 元，扣除发行费用人民币 49,508,571.90 元后，公司本次募集资金净额为人民币 407,091,428.10 元。截至 2020 年 10 月 19 日，上述募集资金已经全部到位。立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验后，于 2020 年 10 月 19 日出具了《验资报告》（信会师报字〔2020〕第 ZA15761 号）。

#### （二） 募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金累计使用及结余情况列示如下：

单位：人民币元

项目	金额
----	----



项目	金额
募集资金净额	407,091,428.10
加：理财收益及利息收入	28,474,979.16
减：募投项目投入使用金额	131,053,645.51
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	5,150,977.94
减：购买理财产品	2,486,734,262.44
加：赎回理财产品	2,275,129,179.11
减：手续费支出	2,182.60
2023 年 12 月 31 日募集资金专项账户存款余额	87,754,517.88

公司 2023 年度募集资金使用及结余情况列示如下：

单位：人民币元

项目	金额
2022 年 12 月 31 日募集资金账户资金余额	21,550,194.57
加：理财收益及利息收入	11,709,866.21
减：募投项目投入使用金额	58,769,954.13
减：购买理财产品	301,803,694.44
加：赎回理财产品	415,068,611.11
减：手续费支出	505.44
2023 年 12 月 31 日募集资金专项账户存款余额	87,754,517.88

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护公司和全体股东合法权益，公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》等法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用、管理及监督等方面做出了明确的规定。

## （二）募集资金监管协议情况

根据有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金采取了专户储存制度，在银行设立募集资金专项账户，具体情况如下：

1. 公司于 2020 年 10 月 15 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：632418773；
2. 公司于 2020 年 10 月 15 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、招商银行股份有限公司上海嘉定支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：121937681410902；
3. 公司于 2020 年 10 月 15 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、平安银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：15785488888866；
4. 公司于 2020 年 10 月 16 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、交通银行股份有限公司上海市分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：310069079013002082261；
5. 公司于 2023 年 2 月 30 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、招商银行股份有限公司上海嘉定支行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：121937681410902；
6. 公司于 2023 年 2 月 22 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司上海分行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：632418773；
7. 公司于 2023 年 2 月 10 日与保荐机构东方证券承销保荐有



限公司、平安银行股份有限公司上海分行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：15785488888866；

上述签订协议明确了各方的权利和义务，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至 2023 年 12 月 31 日，《募集资金专户存储三方监管协议》的履行情况良好，不存在需要披露的重大问题。

### （三）募集资金专户存储情况

截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

序号	开户单位	开户银行	银行账号	存放金额	备注
1	东来涂料技术（上海）股份有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	632418773	87,674,896.78	募集专户活期存款
2	东来涂料技术（上海）股份有限公司	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	121937681410902	-	已注销
3	东来涂料技术（上海）股份有限公司	平安银行股份有限公司上海嘉定支行	15785488888866	79,621.10	募集专户活期存款
4	东来涂料技术（上海）股份有限公司	交通银行股份有限公司上海嘉定支行	310069079013002082261	-	已注销
5	东来涂料技术（上海）股份有限公司	厦门国际银行股份有限公司上海嘉定支行	8069100000004461	-	募集资金理财专户
6	东来涂料技术（上海）股份有限公司	中国光大银行股份有限公司上海徐汇支行	36530188000265579	-	募集资金理财专户
7	东来涂料技术	南京银行股份有限公司	031821000000	-	募集资金



序号	开户单位	开户银行	银行账号	存放金额	备注
	（上海）股份有限公司	公司上海嘉定支行	0708		理财专户
	合计			87,754,517.88	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

#### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度实际使用募集资金人民币 58,769,954.13 元，截止 2023 年 12 月 31 日累计使用募集资金人民币 136,204,623.45 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

此次募集资金到账前，公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目，截至 2020 年 11 月 20 日，公司以自筹资金实际已投入募投项目的金额合计为 5,150,977.94 元，上述情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2020 年 11 月 20 日出具信会师报字[2020]第 ZA15867 号鉴证报告。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项已经公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议决议通过。募集资金账户余额支付募投项目先期置换金额时间为 2021 年 2 月 5 日。

报告期内，公司不存在以自筹资金预先投入募集资金的置换情况。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2021 年 10 月 29 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资

金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 33,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的短期（不超过 12 个月）低风险投资产品。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项。授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2022 年 10 月 27 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 33,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的短期（不超过 12 个月）低风险投资产品（风险等级 R2 及以下）。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项。上述授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 28,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、满足保本要求的低风险投资产品，包括但不限于结构性存款、协定性存款、通知存款、定期存款、大额存单等。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项，包括但不限于产品选择、实际投资金额确定、协议的签署等，由公司财务部负责组织实施。上述授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

2023 年公司对闲置募集资金进行现金管理，累计投资相关产品 301,803,694.44 元，累计收回 415,068,611.11 元，获取投资理财收益 11,118,911.91 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司存在尚未赎回的现金管理投资 211,605,083.33 元。

2023 年募集资金专户及理财专户的理财产品购买及赎回情况如下：



### 1、账户名称：中国民生银行上海分行（632418773）

序号	产品名称	产品类型	风险等级	认购金额（元）	起始日	到期日	赎回金额（元）	理财收益（元）	2023年12月31日产品净值（元）
1	富竹纯债182天持有期自动续期对公款理财产品	固定收益类	R2	80,000,000.00	2022-7-19	2023-1-19	80,000,000.00	422,378.66	-
2	富竹纯债182天持有期自动续期对公款理财产品	固定收益类	R2	5,000,000.00	2022-8-3	2023-2-9	5,000,000.00	30,476.54	-
3	民生理财玉竹固收类15个月封闭100号理财产品	固定收益类	R2	23,702,646.60	2022-12-14	2023-10-20	23,702,646.60	817,741.30	-
4	民生理财玉竹固收类15个月封闭100号理财产品	固定收益类	R2	11,297,353.40	2022-12-14	2023-11-21	11,297,353.40	420,069.76	-
5	民生理财玉竹固收类11个月封闭110号	固定收益类	R2	90,000,000.00	2023-3-14	2023-12-18	90,000,000.00	2,594,106.44	-
	合计			210,000,000.00			210,000,000.00	4,284,772.70	-

### 2、账户名称：平安银行上海嘉定支行（15785488888866）

序号	产品名称	产品类型	风险等级	认购金额（元）	起始日	到期日	赎回金额（元）	理财收益（元）	2023年12月31日产品净值（元）
----	------	------	------	---------	-----	-----	---------	---------	--------------------



东来涂料技术（上海）股份有限公司  
2023 年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

1	平安理财-新启航（专享）三个月定开 8 号人民币净值型理财产品	固定收益类	R2	94,000,000.00	2022-1-21	开放式、T+3 个月（实际到期日 2023-5-25）	94,000,000.00	3,254,694.82	-
2	新启航 28 天成长	固定收益类	R2	40,000,000.00	2022-8-3	开放式、T+28 个自然日（实际到期日 2023-3-15）	40,000,000.00	476,687.55	-
3	新启航 28 天成长	固定收益类	R2	18,000,000.00	2022-8-3	开放式、T+28 个自然日（实际到期日 2023-4-12）	18,000,000.00	252,087.68	-
	合计			152,000,000.00			152,000,000.00	3,983,470.05	-

3、账户名称：招商银行上海嘉定支行（121937681410902）

序号	产品名称	产品类型	风险等级	认购金额（元）	起始日	到期日	赎回金额（元）	理财收益（元）	2023 年 12 月 31 日产品净值（元）
1	招银理财招睿季添利（平衡）6 号固定收益类理财计划	固定收益类	R2	41,500,000.00	2022-1-26	开放式、T+3 个月（实际到期日 2023-4-27）	41,500,000.00	1,432,414.19	-
2	招银理财招睿季添利（平衡）2 号固定收益类理财计划	固定收益类	R2	11,370,000.00	2022-8-25	开放式、T+3 个月（实际到期日 2023-5-29）	11,370,000.00	186,866.08	-
	合计			52,870,000.00			52,870,000.00	1,619,280.27	-

4、账户名称：厦门国际银行上海嘉定支行（募集资金理财专户 8069100000004461）

序号	受托方	委托理财产品名称	购买成本（元）	存单面额（元）	起始日	到期日	截止 2023 年 12 月 31 日是否到期收回
1	厦门国际	可转让大额	30,360,000.00	30,000,000.00	2023/5/23	2026/1/20	否

东来涂料技术（上海）股份有限公司  
2023 年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

序号	受托方	委托理财产品名称	购买成本（元）	存单面额（元）	起始日	到期日	截止 2023 年 12 月 31 日是否到期收回
	银行上海嘉定支行	存单					
2	厦门国际银行上海嘉定支行	可转让大额存单	20,390,500.00	20,000,000.00	2023/12/21	2026/6/6	否
3	厦门国际银行上海嘉定支行	可转让大额存单	20,384,583.33	20,000,000.00	2023/12/21	2026/6/9	否
4	厦门国际银行上海嘉定支行	可转让大额存单	20,250,000.00	20,000,000.00	2023/5/29	2026/1/20	否
5	厦门国际银行上海嘉定支行	可转让大额存单	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/6/7	2026/6/7	否
6	厦门国际银行上海嘉定支行	可转让大额存单	30,220,000.00	30,000,000.00	2023/5/23	2026/3/8	否
	合计		131,605,083.33	130,000,000.00			

公司持有的大额存单不存在交易受限的情况。

购买成本系本公司从交易对手取得大额存单所支付的金额。

5、账户名称：光大银行上海徐汇支行（募集资金理财专户 36530188000265579）

序号	受托方	委托理财产品名称	购买成本（元）	存单面额（元）	起始日	到期日	截止 2023 年 12 月 31 日是否到期收回
1	光大银行上海徐汇支行	可转让大额存单	80,000,000.00		2023/5/30	2024/2/5	否
2	光大银行上海徐汇支行	可转让大额存单	198,611.11	80,000,000.00	2023/5/30	2024/2/5	是，提前收回购买时已宣告发放的利息
	合计		80,198,611.11	80,000,000.00			

公司持有的大额存单不存在交易受限的情况。

购买成本系本公司从交易对手取得大额存单所支付的金额。

#### **(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### **(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### **(七) 节余募集资金使用情况**

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **(八) 募集资金使用的其他情况**

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **(九) 期后事项**

本公司不存在其他重要的期后事项。

### **四、 变更募投项目的资金使用情况**

#### **(一) 变更募集资金投资项目情况表**

本公司 2023 年 1 月 30 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过了关于部分募投项目变更的议案。

本次变更涉及的原项目：彩云智能颜色系统建设项目（以下简称“彩云智能”）、万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）子项目之“万吨水性环保汽车涂料”（以下简称“万吨水性环保汽车涂料”）、万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）子项目之高性能色漆（以下简称“高性能色漆”）。

变更后的项目：“万吨水性环保汽车涂料”。

变更募集资金投向的金额：

（1）公司拟终止“彩云智能”及“高性能色漆”项目，将剩余募集资金 19,883.16 万元（其中含截至 2022 年 9 月 30 日孳



息 1,085.41 万元）全部用于“万吨水性环保汽车涂料”；

(2) 拟将“万吨水性环保汽车涂料”投资规模由 14,220.00 万元调整为 40,000.00 万元；

(3) “万吨水性环保汽车涂料”所需剩余部分资金由公司自有或自筹资金解决。

“万吨水性环保汽车涂料”项目的前期准备和政府审批工作已经完成。同时，公司“万吨水性环保汽车涂料”项目的建设周期延长 24 个月，2025 年一季度完成项目建设，预计 2026 年一季度完成项目竣工验收流程，达到预定可使用状态。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

## (二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

### 1、 彩云智能颜色系统建设项目：

项目实施分布于全国各地授权 4S 店、大型综合修理厂、品牌快修连锁店。该项目并不直接产生收益，而是通过大幅提升对终端客户的调色能力、调色效率及调色准确性，从而提高经营效率、减少公司调色人工成本、扩大公司影响力、推动公司渠道覆盖。但是，受经济下行、市场环境变化影响，终端市场需求持续滑落，原有预期实现场景发生了较大变化，彩云智能颜色系统建设项目面临多重困难、进展缓慢。

### 2、 万吨水性环保汽车涂料项目：

于 2020 年 11 月 20 日经第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议，通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将“万吨水性环保汽车涂料”的实施地点，变更至“上海嘉定工业区核心区 41 号地块”。因宏观经济环境、化工新材料所属的危险化学品生产行业特性影响，前置政府审批流程较为复杂，导致新的工业土地出让和设计建设等项目进度有所延缓。截至本报告出具日，公司已完成土地出让、投资项目备案、开工建设审批及主体工程建设准备，将于 2024 年稳步推进建设工作。

## (三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### (四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

#### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

#### 六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

- 附表：1、募集资金使用情况对照表  
2、变更募集资金投资项目情况表

东来涂料技术（上海）股份有限公司董事会



2024年4月25日



### 募集资金使用情况对照表

编制单位：东莱涂料技术(上海)股份有限公司

2023 年度

单位：万元

募集资金总额		40,709.14		本年度投入募集资金总额		5,877.00						
变更用途的募集资金总额		19,883.16		已累计投入募集资金总额		13,620.46						
变更用途的募集资金总额比例		46.18%										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
彩云智能颜色系统建设项目	是，变更前	14,800.00	602.79	602.79	602.79	602.79	0	100.00	不适用	不适用	不适用	是
万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目	是，变更前	21,825.00	608.60	608.60	608.60	608.60	0	100.00	不适用	不适用	不适用	是
万吨水性环保汽车涂料项目（注1）	是，变更后		34,608.42	34,608.42	5,876.98	5,896.98	-28,711.44	17.04	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金项目（注2）	否	6,500.00	6,500.00	6,500.00	0.02	6,532.09	32.09	100.49	不适用	不适用	不适用	否
合计		43,125.00	42,319.81	42,319.81	5,877.00	-28,679.35	32.23					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
彩云智能颜色系统建设项目：项目实施分布于全国各地授权4S店、大型综合修理厂、品牌快修连锁店。该项目并不直接产生收益，而是通过大幅提升对终端客户的调色能力、调色效率及调色准确性，从而提高经营效率、减少公司调色人工成本、扩大公司影响力、												







推动公司渠道覆盖。但是，受经济下行、市场环境变化影响，终端市场需求持续滑落，原有预期实现场景发生了较大变化，彩云智  
能颜色系统建设项目面临多重困难、进展缓慢。

彩云智能颜色系统建设项目投资计划系基于当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况制定。项目实施分布于全国各地授权 4S 店、  
大型综合修理厂、品牌快修连锁店。该项目并不直接产生收益，而是通过大幅提升对终端客户的调色能力、调色效率及调色准确性，  
从而提高经营效率、减少公司调色人工成本、扩大公司影响力、推动公司渠道覆盖。但是，受宏观经济因素影响，终端市场需求持续  
滑落，原有预期的实现场景发生较大变化，“彩云智能”项目建设面临多重困难、进展缓慢。基于当前情况考虑，公司认为未来该项  
目可能存在建设周期继续延长、成本代价逐步增加、间接性收益难以达到预期等多项不利因素。

公司于 2023 年 1 月 9 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议，2023 年 1 月 30 日召开 2023 年第一次临时股  
东大会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》。公司终止“彩云智能颜色系统建设项目”及“万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆  
(一期扩建及技改项目)项目”之项目“高性能色漆”项目，将剩余募集资金 19,883.16 万元(其中含截至 2022 年 9 月 30 日利息 1,085.41  
万元)全部用于“万吨水性环保汽车涂料”项目。“万吨水性环保汽车涂料”投资规模由 14,220.00 万元调整为 40,000.00 万元，资金来源  
为 34,608.42 万元募集资金(其中含截至 2022 年 9 月 30 日利息 1,610.67 万元)和公司自有或自筹资金。同时，公司将“万吨水性环  
保汽车涂料”项目的建设周期延长 24 个月，2025 年一季度完成项目建设。预计 2026 年一季度完成项目竣工验收流程，达到预定可使  
用状态。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 11 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于部分募投项目变更的公  
告》(公告编号: 2023-004)。

详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(二)募投项目先期投入及置换情况”。

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况”。

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

不适用

不适用

募集资金其他使用情况

注 1: 公司万吨水性环保汽车涂料项目截至期末累计投入金额中包含于项目变更前在万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆(一期)建设及技改项目)项目中投入的金额 20,000 万元。

注 2: 公司募投项目补充流动资金截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 32.09 万元, 系 2021 年补充流动资金 6,500.00 万元在账广存放过程中产生的利息 32.09 万元。





### 变更募集资金投资项目情况表

编制单位：东禾涂料技术（上海）股份有限公司

2023 年度

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末未计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
万吨水性环保汽车涂料项目	彩云智能颜色系统建设项目、万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆	34,608.42	34,608.42	5,876.98	5,896.98	17.04%	不适用	不适用	不适用	否
合计		34,608.42	34,608.42	5,876.98	5,896.98					

彩云智能颜色系统建设项目投资计划系基于当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况制定。项目实施分布于全国各地授权 4S 店、大型综合修理厂、品牌快修连锁店。该项目并不直接产生收益，而是通过大幅提升对终端客户的调色能力及调色效率及调色准确性，从而提高经营效率、减少公司调色人工成本、扩大公司影响力、推动公司渠道覆盖。但是，受近宏观因素影响，终端市场需求持续滑落，原有预期的实现场景发生较大变化，“彩云智能”项目建设面临多重困难、进展缓慢。基于当前情况考虑，公司认为未来该项目可能存在建设周期继续延长、成本代价逐步增加、间接性收益难以达到预期等多项不利因素。

公司于 2023 年 1 月 9 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议，2023 年 1 月 30 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》。公司终止“彩云智能颜色系统建设项目”及“万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期）扩建及技改项目”项目之子项目高性能色漆项目，将剩余募集资金 19,883.16 万元（其中含截至 2022 年 9 月 30 日累计 1,085.41 万元）全部用于“万吨水性环保汽车涂料”项目。“万吨水性环





汽车涂料”投资规模由 14,220.00 万元调整为 40,000.00 万元，资金来源为 34,608.42 万元募集资金（其中含截至 2022 年 9 月 30 日本息 1,610.67 万元）和公司自有或自筹资金。同时，公司将“万吨水性环保汽车涂料”项目的建设周期延长 24 个月，2025 年一季度完成项目日建设。预计 2026 年一季度完成项目竣工验收流程，达到预定可使用状态。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募投项目变更的公告》（公告编号：2023-004）。

未达到计划进度的  
情况和原因（分具体  
募投项目）

变更后项目可行性  
发生重大变化的  
情况说明

变更后募投项目不涉及该情形。

变更后募投项目不涉及该情形。









证书序号: 0001247

### 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》。

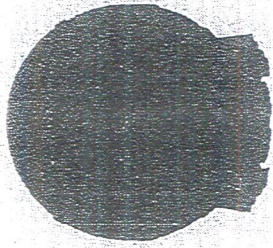


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供内部使用 其他无效



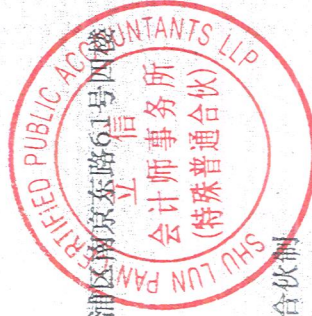
## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



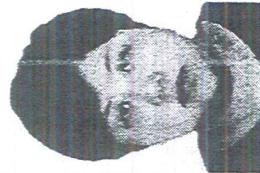
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

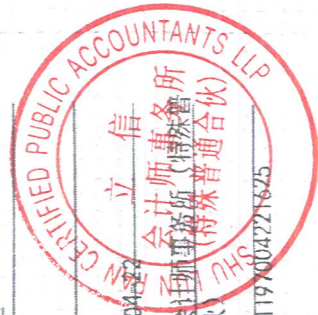
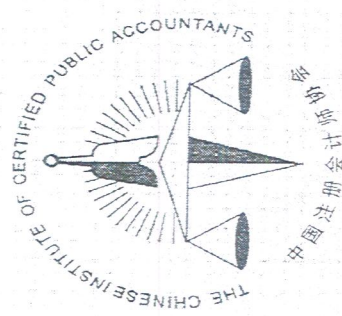
批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)





姓名 任继宁  
 Full name 任继宁  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1970-04-22  
 Date of birth 1970-04-22  
 工作单位 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit 立信会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 310101197004221625  
 Identity card No. 310101197004221625



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.

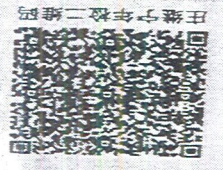
压继宁(310000160614)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

压继宁(310000160614)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

证书编号: 310000160614  
 No. of Certificate 310000160614  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 1996年12月31日  
 Date of Issuance 1996年12月31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.



压继宁年检二维码

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

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

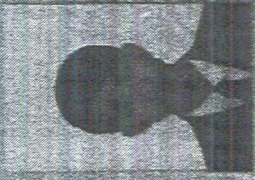
310000063937

No. of Certificate  
批准注册协会  
上海市注册会计师协会

Authorized Issuer of CPAs  
2025  
12 29

发证日期  
Date of Issuance  
年 月 日

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



姓名  
Full name

性别  
Sex

出生日期  
Date of birth

工作单位  
Working unit

身份证号码  
Identify card No.

上海市  
Shanghai

60-101-09

徐海普通会计师事务所  
SHE LUO PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
徐海普通会计师事务所