

关于深圳科创新源新材料股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

内容	页码
一、鉴证报告	1-2
二、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	3-10
三、本所执业证书复印件	
四、本所营业执照复印件	
五、本所证券、期货及相关业务许可证复印件	



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

苏公 W[2020]E1140 号

深圳科创新源新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“科创新源公司”）2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科创新源公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科创新源公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

科创新源公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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科创新源公司董事会编制的上述专项报告提出鉴证结论。

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。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，我们进行了审慎调查，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，科创新源公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了科创新源公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国·无锡

中国注册会计师:

2020 年 4 月 7 日

深圳科创新源新材料股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕2041 文《关于核准深圳科创新源新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）22,000,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 13.24 元，募集资金总额计人民币 291,280,000.00 元，扣除承销保荐费用计人民币 29,128,000.00 元及其他发行费用计人民币 13,140,000.00 元，实际募集资金净额计人民币 249,012,000.00 元。该项募集资金已于 2017 年 12 月 5 日全部到位，以上募集资金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字【2017】48080009 号验资报告。

（二）本年度使用金额及当前余额

公司以前年度募集资金使用金额为 3,628,966.40 元。

公司本年度募集资金使用金额为 91,984,274.82 元。

2019 年 8 月 14 日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 6,000 万元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、低风险保本型、短期（不超过一年）的金融机构理财产品。该事项于 2019 年 9 月 2 日经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司本年度使用暂时闲置募集资金购买理财产品

尚未到期的累计金额为 60,000,000.00 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户累计收到银行利息及理财产品收益金额为 3,890,968.11 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 97,289,726.89 元。

二、募集资金存放和管理情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2017 年 12 月 20 日，本公司和保荐机构光大证券股份有限公司分别与中国光大银行股份有限公司深圳财富支行、招商银行股份有限公司深圳科技园支行、华夏银行股份有限公司深圳南园支行签订了《募集资金三方监管协议》，由本公司在上述银行开设专户存储募集资金。

2019 年 1 月 9 日，本公司与全资子公司惠州市科创新源新材料有限公司、保荐机构光大证券股份有限公司、广发银行股份有限公司深圳滨海支行签署了《募集资金四方监管协议》，由惠州市科创新源新材料有限公司在上述银行开设专户存储募集资金；公司与华夏银行股份有限公司深圳南园支行、光大证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议的补充协议》、《募集资金三方监管协议的补充协议（二）》。

2019 年 5 月 30 日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及终止部分募投项目的议案》，公司将“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”变更用于“收购无锡昆成新材料科技有限公司部分股权项目”；终止“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”的后续投资，剩余募集资金将继续存放于公司募集资金专户管理，并将根据公司实际经营或对外投资需要在履行审批程序后作出安排。

公司与华夏银行股份有限公司深圳南园支行、光大证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议的补充协议（三）》，该募集资金专户仅用于公司“收购无锡昆成新材料科技有限公司部分股权项目”募集资金的存储和使用。2019 年 7 月 11 日，公司已完成“收购无锡昆成新材料科技有限公司部分股权”的款项支付。该募集资金专户的资金已按规定用途使用完毕，公司办理了该募集资金专户的注销手续，公司与光大证券及华夏银行股份有限公司深圳南园支行签署的《募集资金三方监管协议》及相关补充协议相应终止。

2019 年 6 月 28 日，公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过《关于

变更募集资金专户的议案》，公司在广发银行股份有限公司深圳滨海支行设立新的募集资金专户，用于已终止的原“高性能特种橡胶密封材料建设项目生产基地建设子项目”募集资金的存储和使用。公司与广发银行股份有限公司深圳滨海支行、光大证券股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》并完成资金转存业务后，办理了惠州市科创新源新材料有限公司在广发银行股份有限公司深圳滨海支行的募集资金专户的注销手续，公司与惠州市科创新源新材料有限公司、广发银行股份有限公司深圳滨海支行、光大证券签订《募集资金四方监管协议》同时失效。

《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，截至 2019 年 12 月 31 日止，监管协议均得到了切实有效的履行。

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类型	存放余额
中国光大银行股份有限公司深圳财富支行	78200188000181111	活期账户	34,364,694.59
广发银行股份有限公司深圳滨海支行	9550880206584100	活期账户	62,925,032.30
合计			97,289,726.89

注：截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金账户内尚未使用的募集资金余额为 157,289,726.89 元，其中 97,289,726.89 元存放于募集资金专户，60,000,000.00 元为公司购买的尚未到期理财产品。

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）募集资金投资项目资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点变更情况。

公司于 2019 年 6 月 20 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及终止部分募投项目的议案》。

1、“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”

基于市场环境和公司产能情况的变化，为提高募集资金使用效率，避免投资

损失，实现公司股东利益最大化，经审慎研究，公司将“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”变更用于“收购无锡昆成部分股权项目”。

2、“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”

基于市场环境和公司产能情况的变化，为提高募集资金使用效率，避免投资损失，实现公司股东利益最大化，经审慎研究，公司终止“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”的后续投资，剩余募集资金将继续存放于公司募集资金专户管理，并将根据公司实际经营或对外投资需要在履行审批程序后作出安排。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度公司不存在募投项目发生先期投入及置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

本年度公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

（六）超募资金使用情况

本年度公司不存在超募资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

2019年8月14日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币60,000,000.00元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、低风险保本型、短期（不超过一年）的金融机构理财产品。使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。上述事项已于2019年9月2日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。2019年12月11日，公司与广发银行股份有限公司签署了60,000,000.00元的产品购买合同，于2020年2月10日到期。

截至2019年12月31日，本公司尚未使用的募集资金中购买保本型理财的金额60,000,000.00元，剩余金额97,289,726.89元详见“二、募集资金存放和管理情况中募集资金专户存放情况”。

（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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

基于市场环境和公司产能情况的变化，公司为提高募集资金使用效率，避免投资损失，实现公司股东利益最大化，经审慎研究，公司将“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”变更用于“收购无锡昆成部分股权项目”；终止“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”的后续投资，剩余募集资金将继续存放于公司募集资金专户管理，并将根据公司实际经营或对外投资需要在履行审批程序后作出安排。

上述事项已于 2019 年 5 月 30 日经第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过，并于 2019 年 6 月 20 日经 2018 年年度股东大会审议通过。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在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

2019 年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。

深圳科创新源新材料股份有限公司董事会

2020 年 4 月 7 日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：

日期：

日期：

附表1:

募集资金使用情况对照表

2019年度

编制单位: 深圳科创新源新材料股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		24,901.20	本年度投入募集资金总额		9,198.43					
报告期内变更用途的募集资金总额		20,546.45	已累计投入募集资金总额		9,561.32					
累计变更用途的募集资金总额		20,546.45								
累计变更用途的募集资金总额比例		82.51%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、研发中心建设项目	否	4,000.00	4,000.00	399.61	587.41	14.69	2020年10月			否
2、高性能特种橡胶密封材料建设项目扩产子项目	是	8,662.00	689.97	514.87	689.97	100.00	不适用		不适用	是
3、高性能特种橡胶密封材料建设项目生产基地建设子项目	是	12,239.20	30.00	30.00	30.00	100.00	不适用		不适用	是
4、收购无锡昆成部分股权项目	否		8,253.95	8,253.95	8,253.95	100.00	2019年7月	1,766.31	是	否
5、高性能特种橡胶密封材料建设项目生产基地建设子项目终止后未明确用途的剩余募集资金	否		12,292.50				不适用		不适用	否
合计		24,901.20	25,266.42	9,198.43	9,561.32					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				<p>①公司“高性能特种橡胶密封材料建设项目”从立项到募集资金到位时间跨度较长,建设审批时间较久,在此期间市场环境和公司情况发生了较大变化,经审慎研究,公司于本报告期内变更“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”的募集资金投入用于“收购无锡昆成股权项目”;同时终止“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”的后续投资,剩余募集资金将继续存放于公司募集资金专户管理,并将根据公司实际经营或对外投资需要在履行审批程序后作出安排。</p> <p>②“研发中心建设项目”作为公司研发能力建设,不直接产生效益。公司于2018年底将“研发中心建设项目”变更至公司租赁的富川科技工业园进行建设,随着高分子材料技术的发展变化和通信技术的迭代,公司将根据实际运营情况合理安排“研发中心建设项目”的建设进度。</p>						

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>报告期内，根据国内外5G通信网络的预商用情况及5G基站天馈系统结构的变化，公司了解到“高性能特种橡胶密封材料建设项目扩产子项目”中扩大通信用防水密封材料产能以满足5G通信网络建设对防水密封材料需求的假设不再成立。为有效抓住市场发展机遇，公司已根据实际情况以自有资金对募集资金投资项目“高性能特种橡胶密封材料建设项目扩产子项目”进行了前期投入，目前公司通信行业用高性能防水密封胶带和冷缩套管的产能已经能够有效满足客户的需求，再以募集资金投资扩大通信用防水密封材料的产能已无必要。同时，随着智能电网的升级改造以及电网防火等级的提高，市场对绝缘及防火材料的需求呈增加的趋势。经审慎研究，公司变更“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”的募集资金投入用于“收购无锡昆成股权项目”。</p> <p>“生产基地建设子项目”的主要实施内容为新建生产厂房、办公楼、倒班房、食堂等生活区。公司目前的产能已足以满足市场需求，继续扩大厂房建设的预计效益较难达到预期。为把握新一代通信技术5G建设给供应链企业带来的业务机会，在通信行业，公司将主要聚焦于防水密封材料及塑料金属化射频器件等产品。公司已经将高性能特种橡胶材料的生产布局在富川工业园，并计划在深圳布局塑料金属化产品各个环节的生产能力。基于未来业务发展战略及提高募集资金使用效率两个角度出发，公司认为没有必要再在惠州博罗继续推进建设“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”，因此公司终止了“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”的后续投资，剩余募集资金将继续存放于公司募集资金专户管理。</p> <p>上述事项已于2019年5月30日经公司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，并于2019年6月20日经公司召开的2018年年度股东大会审议通过。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2018年，公司召开了第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议和2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。其中，调整“高性能特种橡胶密封材料扩产子项目”和“研发中心建设项目”的实施地点，由广东省惠州市博罗县杨侨镇大坑办事处地段变更为深圳富川科技工业园。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2018年，公司召开了第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议和2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。其中，调整“高性能特种橡胶密封材料扩产子项目”和“研发中心建设项目”的实施方式，由以前在自建生产基地中实施调整为在深圳富川科技工业园中实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以购买理财产品的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

2019年度

编制单位：深圳科创新源新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (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
收购无锡昆成部分股权项目	高性能特种橡胶密封材料建设项目的扩产子项目	8,253.95	8,253.95	8,253.95	100.00	2019年7月	1,766.31	是	否
高性能特种橡胶密封材料建设项目生产基地建设子项目终止后未明确用途的剩余募集资金	高性能特种橡胶密封材料建设项目生产基地建设子项目	12,292.50				不适用		不适用	否
合计		20,546.45	8,253.95	8,253.95			1,766.31		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>报告期内，基于市场环境和公司产能情况的变化，为提高募集资金使用效率，避免投资损失，实现公司股东利益最大化，经审慎研究，公司决定将“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“扩产子项目”变更用于“收购无锡昆成部分股权项目”；终止“高性能特种橡胶密封材料建设项目”的“生产基地建设子项目”的后续投资，剩余募集资金将继续存放于公司募集资金专户管理，并将根据公司实际经营或对外投资需要在履行审批程序后作出安排。上述事项已由公司于2019年5月30日经第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过，并于2019年6月20日经2018年年度股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>2019年7月19日，公司将原“高性能特种橡胶密封材料建设项目生产基地建设子项目”存放在全资子公司惠州市科创新源新材料有限公司的募集资金转移至公司在广发银行股份有限公司深圳滨海支行新设的募集资金专户。募集资金转移后，公司正积极寻找新的投资项目。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>不适用。</p>								