

# 海通证券股份有限公司

## 关于亚士创能科技（上海）股份有限公司

### 变更募集资金投资项目的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“亚士创能”或“公司”）首次公开发行股票持续督导之保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定的要求，就公司变更募集资金投资项目情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

#### 一、变更募集资金投资项目的概述

##### （一）募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]474号文）核准，亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“亚士创能”）首次公开发行人民币普通股（A股）49,000,000.00股，发行价格为每股12.94元，募集资金总额634,060,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为581,000,000.00元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）已于2017年9月25日对募集资金到位情况进行了审验，并由其出具了信会师报字[2017]第ZA16168号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司在《首次公开发行股票并上市招股说明书》中披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划为：

单位：万元

序号	项目名称	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设	65,800.00	51,000.00

	项目		
2	营销服务网络升级	6,000.00	6,000.00
3	补充流动资金	30,000.00	1,100.00
合 计		<b>101,800.00</b>	<b>58,100.00</b>

2018年11月30日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将上述建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目、营销服务网络升级项目募集资金余额及利息收益、理财收益(截至2018年11月30日合计40,071.86万元)变更为安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目、新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目、西南综合制造基地及西南区域总部建设项目、家装漆新零售及渠道建设与服务项目，2018年12月17日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。变更后的募集资金投资项目名称、投资规模及拟投入金额如下：

单位:万元

序号	项目名称	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	15,000-20,000	5,000.00
2	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	30,000	11,000.00
3	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	70,600	21,000.00
4	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	3,500	3,071.86
合 计		<b>119,100-124,100</b>	<b>40,071.86</b>

截至2020年10月26日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

序号	银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额
1	上海浦东发展银行青浦支行	98190154740011935	2017-9-25	510,000,000.00	159,982,741.27
2	中国农业银行股份有限公司上海青浦支行	03880660040027136	2017-9-25	86,283,018.87	23,406,708.70
3	中国工商银行股份有限公司全椒支行	1313042129300282768	2019-5-14	-	3,430,817.02
4	新疆银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区支行	0801210000000178	2019-1-31	-	428.34
5	中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行	31200101040018636	2019-4-2	-	773,322.78
6	中国农业银行股份有限公司青浦支行	03-880660040015305	2019-10-23	-	1,736,465.19
<b>合 计</b>				<b>596,283,018.87</b>	<b>189,330,483.30</b>

说明：

- 1、初始存放金额包含其他发行费用 15,283,018.87 元。
- 2、安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目、新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目、西南综合制造基地及西南区域总部建设项目、家装漆新零售及渠道建设与服务项目账户募集资金系根据项目进展由变更前募投项目开立的募集资金专户陆续转存至上述四个变更后的募集资金专户。
- 3、西南综合制造基地及西南区域总部建设项目募集资金专户余额不包含截至 10 月 26 日尚未退回的履约保证金 4,800,000 元及房租押金 18,339.63 元。

## （二）募集资金的使用情况

截至 2020 年 10 月 26 日的募集资金支出明细如下（未经审计）：

单位:万元

序号	项目名称	募集资金投资总额	调整后拟投入募集资金总额	募集资金累计投入金额	募集资金余额	募集资金累计投入金额占调整后拟投入募集资金总额的比例
1	建筑防火保温材料 & 保温装饰一体化系统建设项目	51,000.00	17,366.38	17,366.38	-	100.00%
2	营销服务网络升级	6,000.00	650.26	650.26	-	100.00%
3	补充流动资金	1,100.00	1,100.00	1,100.00	-	100.00%
4	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	-	5,000.00	2,451.32	2,548.68	49.03%
5	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	-	11,000.00	11,000.62	-0.62	100.01%
6	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	-	21,000.00	7,444.50	13,555.50	35.45%
7	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	-	3,071.86	1,150.26	1,921.60	37.45%
<b>合计</b>		<b>58,100.00</b>	<b>59,188.50</b>	<b>41,163.34</b>	<b>18,025.16</b>	<b>69.55%</b>

说明:

- 1、建筑防火保温材料 & 保温装饰一体化系统建设项目、营销服务网络升级项目已于 2018 年进行变更，现阶段已经不再执行。
- 2、新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目募集资金累计投入金额包含募集资金 11,000 万元产生的利息收入 0.62 万元。

### (三) 本次拟变更募集资金投资项目的情况

公司本次拟变更的募集资金投资项目的名称、地址、投资规模及拟投入金额如下:

单位:万元

序号	项目名称	地址	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	西南综合生产制造基地项目	重庆市长寿区晏家街道齐心大道 20 号	200,000.00	13,556.25

说明: 上述拟投入金额为含利息及理财收益后的总金额。

公司于 2020 年 10 月 26 日召开了第四届董事会第七次会议，董事会以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，并将提交公司 2020 年第三次临时股东大会进行审议。公司独立董事、监事会已出具相关意见。

本次变更募集资金投资项目不构成关联交易。

## 二、变更募集资金投资项目的具体原因

### （一）原项目计划投资和实际投资情况

#### 1、西南综合制造基地及西南区域总部建设项目

公司西南综合制造基地及西南区域总部建设项目于 2014 年 12 月 19 日取得重庆市璧山区发展和改革委员会《重庆市企业投资项目备案证》（项目代码：2019-500120-30-03-061794），2020 年 3 月 2 日取得重庆市璧山区规划和自然资源局《建设工程规划许可证》（建字第 500120202000019）。该募投项目实施主体为公司全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司，实施地点为重庆市璧山高新区范围内，净地面积约 240 亩。项目内容包括年产能 300 万平方米石饰面柔性贴片、年产 300 万平方米保温装饰板、年产 15 万立方米建筑节能保温新材料、年产 25 万吨水性环保涂料、年产 10 万吨干粉砂浆、年产 8 万吨烧结砂等。

该项目预计总投资 70,600.00 万元，拟使用募集资金投入金额为 21,000.00 万元，截至 2020 年 10 月 26 日，该项目累计已使用募集资金 7,444.50 万元，募集资金余额 13,556.25 万元（含利息收益 0.75 万元）。

本次变更募集资金投资项目获得股东大会批准后，本项目相关产能拟转移到位于重庆市的长寿经济开发区，位于重庆市璧山高新区的已受让土地，公司将与当地政府共同研究使用方向。

本项目募集资金实际已投入明细如下：

单位:万元

项目名称	项目预计投资总额	拟投入募集资金金额	募集资金累计投入金额合计
------	----------	-----------	--------------

西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	70,600.00	21,000.00	7,444.50
---------------------	-----------	-----------	----------

## （二）变更的具体原因

公司本次变更募集资金投资项目符合公司先进产能、规模产能区域化布局的整体规划和本地化营销战略。

原募投项目用地位于重庆市璧山高新区范围内，净地面积约 240 亩，因政府产业准入原因，现拟变更实施地点。变更后的募投项目租赁用地位于重庆市的长寿经济技术开发区范围内，项目总面积约 522 亩，两地直线距离约 80 公里，相距较近，均位于西南地区综合交通枢纽重庆市，交通便利。

功能型建筑涂料、保温装饰板等产品符合行业发展趋势，市场潜力巨大。根据公司的经营目标和战略规划，有必要在原有规划基础上进一步扩大建筑节能保温与装饰材料的产业化规模，巩固公司在该行业的领先优势。因此，经审慎研究，公司决定变更原募投项目“西南综合制造基地及西南区域总部建设项目”的实施地点，并新增防水卷材、防水涂料、制罐等业务的产能规划，同时扩大功能型环保建筑、保温装饰板等产品的产能规划。

## 三、新项目的具体内容

### 1、项目名称

西南综合生产制造基地项目。

### 2、项目基本情况

本项目设立全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司（以下简称“创能新材料（重庆）”）负责实施，实施地点为位于重庆市的长寿经济技术开发区范围内，项目总面积约 522 亩，其中一期供地约 428 亩，二期预留用地约 94 亩。具体用地面积和地块实际范围以土地行政主管部门的核定和批准为准。建设主要内容包括：年产功能型环保建筑涂料 60 万吨、保温装饰板 800 万平方米、改性保温板 15 万立方米、砂浆腻子 20 万吨、SBS 防水卷材 6000 万平方米、高分子防水卷材 2000 万平方米、水性沥青防水涂料 5 万吨、JS 防水涂料 8 万吨、聚氨酯防水涂料 10 万吨、水性色浆 5000 吨、制罐 4000 万只、溶剂型涂料 2 万吨等。

### 3、项目投资概算及资金筹措

本项目计划总投资 200,000.00 万元。公司拟投入募集资金 13,556.25 万元，其余资金由公司自有资金或项目贷款等方式自筹。

项目的实施主体创能新材料（重庆）注册资本为 20,000 万元，其中公司拟以募集资金出资 13,556.25 万元，公司持有创能新材料（重庆）100%股权。

新设公司创能新材料（重庆）的基本情况：

(1) 公司名称：亚士创能新材料（重庆）有限公司

(2) 注册资本：人民币 20,000 万元

(3) 经营范围：一般项目：新型建筑材料制造（不含危险化学品），涂料制造（不含危险化学品），涂料制造（不含危险化学品），建筑防水卷材产品制造，轻质建筑材料制造，建筑装饰材料销售，涂料销售（不含危险化学品），保温材料销售，建筑防水卷材产品销售，轻质建筑材料销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）

### 4、计划投资进度

本项目预计从 2020 年第 4 季度项目开工建设，到 2022 年第 4 季度建成投产，建设期约 24 个月，具体达产计划如下：

序号	项目产品	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
1	功能型环保建筑涂料（万吨）	-	6	24	36	48	60	60
2	保温装饰板（万平方米）	-	80	320	480	640	800	800
3	改性保温板（万平方米）	-	1.5	6	9	12	15	15
4	砂浆腻子（万吨）	-	2	8	12	16	20	20
5	SBS 防水卷材（万平方米）	-	600	2400	3600	4800	6000	6000
6	高分子防水卷材（万平方米）	-	200	800	1200	1600	2000	2000
7	水性沥青防水涂料（万吨）	-	0.5	2	3	4	5	5



8	JS 防水涂料（万吨）	-	0.8	3.2	4.8	6.4	8	8
9	聚氨酯防水涂料（万吨）	-	1	4	6	8	10	10
10	水性色浆（吨）	-	500	2000	3000	4000	5000	5000
11	制罐（万只）	-	400	1600	2400	3200	4000	4000
12	溶剂型涂料(万吨)	-	0.2	0.8	1.2	1.6	2	2

#### 5、经济效益主要指标

项目总投资预计 20 亿元，其中一期项目投资 12 亿元，项目建成完全达产后预计可实现年销售收入 50 亿元，年均净利润 5.5 亿元，税后投资回收期（含建设期）5.7 年。

#### 四、新项目的市场前景和风险提示

西南综合制造基地项目是公司基于长远发展规划和市场发展前景，经多次研究论证后审慎提出的，有较高的可行性。随着项目的实施推进，公司保温与装饰材料类及防水建材类产品的种类将进一步丰富，产能规模进一步扩大，产业布局更加合理，公司可以为更多客户提供更多更合适的选择方案，将进一步增强公司核心竞争力，巩固公司在相关行业的领先地位。

本次变更募投项目是公司根据国家现行产业政策、市场现状及其预测拟定，国家或地方有关政策调整、项目审批等实施条件发生变化，项目的实施可能存在顺延、变更、中止或终止的风险。同时，国家有关政策变化、市场环境变化、竞争格局变化、产品价格变动、宏观经济形势的变动等因素也会对项目的投资回报和预期收益产生影响。

公司将会根据市场环境等变化，贴近市场需求，加大市场开拓力度，有效化解风险。同时，公司将继续严格遵守《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规，加强募集资金使用监督和管理，确保募集资金使用的合法有效，维护公司与全体股东的合法权益。

#### 五、新项目的批准及审批情况



公司已于 2020 年 9 月 15 日就西南综合制造基地项目与位于重庆市的长寿经济技术开发区管理委员会签订投资协议，并于 2020 年 9 月 15 日取得重庆市长寿区发展和改革委员会《重庆市企业投资项目备案证》（项目代码：2020-500115-26-03-148720），2020 年 9 月 25 日取得《建设用地规划许可证》（地字第 500115202000045 号），2020 年 10 月 20 日取得重庆市长寿区规划和自然资源局《建设工程规划许可证》（建字第 500115202000094 号），项目土地招拍挂正在进行中。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

本次变更募集资金投资项目已经公司董事会、监事会审议批准，独立董事发表了明确同意意见，并将提交股东大会审议，履行了必要的审批程序，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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》等相关规定。


本次变更募集资金投资项目是公司根据外部经营环境变化、公司战略发展要求、主营业务具体情况的客观需要做出的，有利于公司提高募集资金使用效率和投资回报，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

保荐机构将持续关注公司本次变更募集资金投资项目的实施情况，切实履行保荐机构的责任与义务。

海通证券对本次变更募集资金投资项目无异议。

(以下无正文)

(此页无正文,为《海通证券股份有限公司关于亚士创能科技(上海)股份有限公司变更募集资金投资项目的核查意见》之签章页)

保荐代表人:   
金 涛

  
石 迪

