

广东雄塑科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
截至 2020 年 9 月 30 日止

广东雄塑科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
截至2020年9月30日止

目 录

页 次

一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
二、	前次募集资金使用情况报告	1-12

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZC10558 号

广东雄塑科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东雄塑科技集团股份有限公司（以下简称“雄塑科技”）董事会编制的截至2020年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供雄塑科技申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为雄塑科技申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

雄塑科技董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2020年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，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雄塑科技董事会编制

的上述报告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，雄塑科技董事会编制的截至2020年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，并在所有重大方面如实反映了雄塑科技截至2020年9月30日止的前次募集资金使用情况。

(此页无正文)

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李新航

中国注册会计师：赵中才

中国·上海

二〇二〇年十月二十七日

广东雄塑科技集团股份有限公司

截至2020年9月30日止的前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 30 号）、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，广东雄塑科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2020 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告，具体内容如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经 2016 年 12 月 23 日中国证券监督管理委员会《关于核准广东雄塑科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]3165 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股 7,600 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 7.04 元/股，募集资金总额为人民币 53,504.00 万元，扣除与发行有关费用总额共计人民币 5,986.80 万元，实际募集资金净额为人民币 47,517.20 万元。募集资金已于 2017 年 1 月 17 日汇入本公司开立的募集资金专户。

上述募集资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 1 月 18 日出具了信会师报字[2017]第 ZC10010 号《验资报告》。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 9 月 30 日，募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	475,172,000.00
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	5,566,613.68
理财产品利息收入	7,786,808.26
减：募投项目已投入金额	436,779,324.20
转出结余存款利息	0.95
期末尚未使用的募集资金余额	51,746,096.79

广东雄塑科技集团股份有限公司
截至 2020 年 9 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

项目	金额（人民币元）
其中：专户存款余额	21,746,096.79
理财产品余额	30,000,000.00

截至 2020 年 9 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

1、专户存款存放情况：

开户银行	账户	存款方式	金额（人民币元）
广东顺德农村商业银行股份有限公司龙江支行	801101000870219730	活期存款	5,268,875.77
中国农业银行股份有限公司顺德龙江支行	44485001040077788	活期存款	7,799,086.07
广东南海农村商业银行股份有限公司九江支行（注 1）	80020000009991231	已注销	
樟树顺银村镇银行股份有限公司	804101000003015884	活期存款	1,632,118.96
中国农业银行股份有限公司新乡高新支行	16428201040004366	活期存款	7,046,015.99
中国农业银行股份有限公司海南省分行营业部（注 2）	21123001040007239	已注销	
合计			21,746,096.79

注 1：截至 2020 年 5 月 11 日，公司存放于广东南海农村商业银行股份有限公司九江支行 80020000009991231 账户的募集资金已使用完毕，将未使用的结余利息 0.19 元转出至流动资金账户，募集资金专户已办妥注销手续。

注 2：截至 2020 年 4 月 13 日，公司存放于中国农业银行股份有限公司海南省分行营业部 21123001040007239 账户的募集资金已使用完毕，将未使用的结余利息 0.76 元转出至流动资金账户，募集资金专户已办妥注销手续。

上述募集资金专户注销后，该账户对应的相关监管协议也随之终止。

2、理财产品情况

受托方	产品名称	购买日	到期日	产品类型	金额
广东顺德农村商业银行股份有限公司龙江支行	顺德龙商银行同享丰盛 7 天开放式理财产品	2020 年 9 月 24 日	2020 年 10 月 1 日	保本浮动收益型	13,000,000.00

受托方	产品名称	购买日	到期日	产品类型	金额
广东顺德农村商业银行股份有限公司龙江支行	顺德龙商银行同享丰盛 28 天开放式理财产品	2020 年 9 月 22 日	2020 年 10 月 20 日	保本浮动收益型	17,000,000.00
合计					30,000,000.00

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况

本公司前次募集资金使用情况详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

2017 年度，本公司变更“江西新型塑料管材及配件项目（第一期，年产 82,000 吨）”募集资金 1.30 亿元用于“高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目”。截至 2020 年 9 月 30 日，“高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目”实际累计投入金额 13,002.40 万元。具体情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

(四) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2017 年 1 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为人民币 20,829.41 万元（含发行费 825.20 万元）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项核验，并出具了《广东雄塑科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZC10133 号）。

2017 年 3 月 20 日，本公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 20,829.41 万元置换上述预先已投入募投项目的自筹资金，并经公司独立董事、监事会以及保荐机构同意后予以披露。截至 2017 年 12 月 31 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

(五) 暂时闲置募集资金使用情况

1、本公司于 2017 年 5 月 8 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议、于 2017 年 5 月 24 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 20,000 万元的闲置募集资金适时投资低风险、短期的保本型理财产品，使用期限不超过 12 个月；在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

本公司于 2018 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第九次会议、于 2018 年 5 月 17 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过 10,000 万元的闲置自有资金及不超过 20,000 万元的闲置募集资金适时投资低风险、短期的保本型金融机构理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效；在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

本公司于 2019 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议、于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过 10,000 万元的闲置自有资金及不超过 8,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，适时投资低风险、短期的金融机构理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效；在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

本公司于 2020 年 4 月 21 日召开第三届董事会第六次会议及第三届监事会第五次会议、于 2020 年 5 月 13 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过 8,000 万元的闲置自有资金及不超过 5,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险的短期金融机构理财产品，使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效；在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

截至 2020 年 9 月 30 日，公司使用闲置募集资金累计购买短期理财产品的金额 205,620.00 万元，累计赎回短期理财产品的金额 202,620.00 万元，未赎回的短期、保本型理财产品的金额为 3,000.00 万元。

2、尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。

(六) 超募资金使用情况

本公司无超募资金，不存在超募资金使用的情况。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表 3。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

“雄塑研发中心技术改造项目”主要为研发大楼的修缮、研发设备的购建、研发人员的引入培养等，未来研发中心全面改造完成后，将有利于加强公司研发创新能力，巩固和提升企业现有的行业地位，其效益从为公司改良产品或研发新产品工作提供的技术支撑服务中得到间接体现，故无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

“江西新型塑料管材及配件项目（第一期，年产82,000吨）”项目累计实现效益1,098.41万元，产生差异的原因是：国家宏观经济增速调整，国内消费水平下降，且房地产行业在政策收紧、市场饱和、土地成本的上升等因素影响下逐渐从增量市场转为存量市场，相配套的建材行业的需求有所下降，影响管道产品的销售；加之，管道行业市场竞争越趋激烈，项目现处于市场开拓期，且江西雄塑2020年1-9月受“新冠疫情”及“洪涝自然灾害”等的影响，复工复产受限，导致效益增速减缓，尚需时间达到规模效益以实现预期收益。

“河南新型PVC管材、PE管材及PPR管材投资项目（第一期，年产52,000吨）”项目累计实现效益 -616.95万元，产生差异的原因是：目前该项目市场持续开拓，业务持续上升，产能逐步释放，但仍处于运营初期，暂未实现预期收益。

截至2020年9月30日，“海南高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目”项目一期厂房已经完工并结转固定资产，二期厂房仍处于建设中，生产设备处于试生产和安装调试过程中。2020年1-9月实现收入1,503.19万元（未经审计）、实现净利润 -479.82万元（未经审计），由于该项目尚处于逐步完工试生产阶段，预计2020年末建设完毕，因此不存在承诺效益及实际收益。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的信息不存在差异。

六、专项说明的批准报出

本专项报告业经本公司董事会于 2020 年 10 月 27 日批准报出。

- 附表：1、《前次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》；
3、《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

附表 1:前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 广东雄塑科技集团股份有限公司

截至 2020 年 9 月 30 日止

单位: 人民币万元

募集资金总额			47,517.20			已累计使用募集资金总额			43,677.93	
变更用途的募集资金总额			13,000.00			2017 年度			21,523.53 (含置换部分)	
						2018 年度			7,887.20	
变更用途的募集资金总额比例			27.36%			2019 年度			12,430.53	
						2020 年 1-9 月			1,836.67	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	截至期末投资进度%	
1	江西新型塑料管材及配件项目(第一期,年产 82,000 吨)	江西新型塑料管材及配件项目(第一期,年产 82,000 吨)	28,788.11	15,788.11	15,587.17	28,788.11	15,788.11	15,587.17	98.73	2017 年 12 月 31 日(注 2)
2	河南新型 PVC 管材、PE 管材及 PPR 管材投资项目(第一期,年产 52,000 吨)	河南新型 PVC 管材、PE 管材及 PPR 管材投资项目(第一期,年产 52,000 吨)	17,719.56	17,719.56	14,070.60	17,719.56	17,719.56	14,070.60	79.41	2017 年 12 月 31 日(注 2)
3	海南高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目	海南高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目		13,000.00	13,002.40		13,000.00	13,002.40	100.02	2020 年 12 月 31 日
4	雄塑研发中心技术改造项目	雄塑研发中心技术改造项目	1,009.53	1,009.53	1,017.76	1,009.53	1,009.53	1,017.76	100.82	2017 年 12 月 31 日(注 2)
合 计			47,517.20	47,517.20	43,677.93	47,517.20	47,517.20	43,677.93	91.92	

注 1：“实际投资金额”、“已累计使用募集资金总额” “各年度使用募集资金总额” 均包含募集资金利息收入扣除手续费的净额。

注 2：“江西新型塑料管材及配件项目（第一期，年产 82,000 吨）”、“河南新型 PVC 管材、PE 管材及 PPR 管材投资项目（第一期，年产 52,000 吨）”、“雄塑研发中心技术改造项目” 2017 年 12 月 31 日部分建成并达到预定可使用状态。

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广东雄塑科技集团股份有限公司

截至 2020 年 9 月 30 日止

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
高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目	江西新型塑料管材及配件项目(第一期, 年产 82,000 吨)	13,000.00	0.29	13,002.40	100.02%	2020 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计	-	13,000.00	0.29	13,002.40	100.02%				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)					<p>鉴于目前“江西新型塑料管材及配件项目(第一期, 年产 82,000 吨)”的厂房第一期建设的首期工程已竣工, 机电动力设备也已基本完成安装并投入使用。考虑市场的开拓进展与项目后续使用资金计划, 该项目在短期内无需继续大规模投资扩产。为提高募集资金的使用效率和投资回报, 拓展公司主营业务, 提升公司竞争力, 经公司管理层审慎评估, 公司根据募集资金投资项目的实际情况结合公司的发展策略, 拟变更“江西新型塑料管材及配件项目(第一期, 年产 82,000 吨)”募集资金 1.30 亿元用于对外投资设立海南全资子公司实施建设运营“高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目”。</p> <p>上述事项已经公司 2017 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议及 2017 年 9 月 11 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过, 具体内容详见公司 2017 年 8 月 24 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于部分变更募集资金用途的公告》(公告编号: 2017-057)。</p>				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)					<p>为遵循海南自由贸易区关于土地政策实施的相关要求, 海口市高新区管委会按照“统一规划、分期供地、分期实施”的原则将“高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和</p>				

	<p>现代农业设施基地项目”用地拆分为一期、二期提供用地。受上述土地政策要求的影响，项目一期、二期土地申请、招拍挂的相关手续和程序较为复杂，尽管公司已积极推进项目建设工作，但仍然无法在预定时间内实现项目建设如期完工。根据该项目目前实际进展情况及后续程序要求，为保证项目质量，经过谨慎研究，在项目实施主体、项目投资总额和建设规模不变的情况下，公司拟对该项目建设时间进行延期，即由 2019 年 7 月 31 日调整延长至 2020 年 12 月 31 日。上述事项已经公司 2020 年 1 月 20 日召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过，具体内容详见公司 2020 年 1 月 21 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于海南高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目建设期延期的公告》（公告编号：2020-006）。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

附表 3：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：广东雄塑科技集团股份有限公司

截至 2020 年 9 月 30 日止

单位：人民币万元

实际投资项目		承诺效益（注 1）			截止日累计承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-9 月（注 2）		2018 年度	2019 年度	2020 年 1-9 月（未审计）		
1	江西新型塑料管材及配件项目（第一期，年产 82,000 吨）	6,060.32	7,860.51	6,698.63	20,619.46	482.33	906.59	-290.51	1,098.41	否（注 3）
2	河南新型 PVC 管材、PE 管材及 PPR 管材投资项目（第一期，年产 52,000 吨）	3,614.98	4,708.55	3,956.61	12,280.14	-740.20	-530.64	653.89	-616.95	否（注 4）
3	海南高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 5）
4	雄塑研发中心技术改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 6）

注 1：承诺效益金额取自项目的可行性研究报告。

注 2：2020 年 1-9 月承诺效益=可行性研究报告 2020 年承诺效益/12*9。

注 3：根据公司 IPO 招股说明书和项目可行性研究报告，“江西新型塑料管材及配件项目（第一期，年产 82,000 吨）”项目建设期为一年。该项目 2018 年至 2020 年 9 月 30 日累计实现净利润 1,098.41 万元，未能达到预期效益，主要受国家宏观经济增速调整，国内消费水平下降，且房地产行业在政策缩

紧、市场饱和、土地成本的上升等因素影响下逐渐从增量市场转为存量市场，相配套的建材行业的需求有所下降，影响管道产品的销售；加之，管道行业市场竞争越趋激烈，项目现处于市场开拓期，且江西雄塑 2020 年 1-9 月受“新冠疫情”及“洪涝自然灾害”等的影响，复工复产受限，导致效益增速减缓，尚需时间达到规模效益以实现预期收益。

注 4：根据公司 IPO 招股说明书和项目可行性研究报告，“河南新型 PVC 管材、PE 管材及 PPR 管材投资项目（第一期，年产 52,000 吨）”项目建设期为一年。该项目累计实现效益 -616.95 万元，未能达到预期效益，主要原因是目前该项目市场持续开拓，业务持续上升，产能逐步释放，但仍处于运营初期，暂未实现预期收益。

注 5：截至 2020 年 9 月 30 日，“海南高性能高分子复合管材生产、海洋养殖装备制造和现代农业设施基地项目”项目一期厂房已经完工并结转固定资产，二期厂房仍处于建设中，生产设备处于试生产和安装调试过程中。2020 年 1-9 月实现收入 1,503.19 万元（未经审计）、实现净利润-479.82 万元（未经审计），由于该项目尚处于逐步完工试生产阶段，预计 2020 年末建设完毕，因此不存在承诺效益及实际收益。

注 6：“雄塑研发中心技术改造项目”无法单独核算效益，详见本报告“三、（二）”。