

关于美瑞新材料股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况
鉴 证 报 告

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 关于美瑞新材料股份有限公司2020年度
募集资金存放与使用情况鉴证报告
报告文号： 和信专字（2021）第000036号
客户名称： 美瑞新材料股份有限公司
报告时间： 2021-03-13
签字注册会计师： 姜峰 （CPA：370200010076）
于晓言 （CPA：370100010147）



0105812021031006516450
报告文号：和信专字（2021）第000036号

事务所名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 0531-81666228
传真： 0531-81666227
通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7
层706室
电子邮件： hexinllp@163.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn>（防伪报备栏目）查询

关于美瑞新材料股份有限公司 2020 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、关于美瑞新材料股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、美瑞新材料股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告	3-9



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二一年三月十三日

关于美瑞新材料股份有限公司 2020 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2021)第 000036 号

美瑞新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的美瑞新材料股份有限公司（以下简称美瑞新材公司）编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

美瑞新材公司董事会的责任是按照《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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引等规定编制《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对美瑞新材公司《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》发表鉴证意见。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对美瑞新材公司《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论



我们认为，美瑞新材公司《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的编制符合《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》（证监会公告 [2012] 44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了美瑞新材公司 2020 年度募集资金存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供美瑞新材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美瑞新材公司年度报告的附加文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 3 月 13 日

美瑞新材料股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

美瑞新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）及全体董事、监事、高级管理人员保证报告内容真实、准确和完整，并对报告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准美瑞新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]880号核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网上资金申购定价发行的方式发行人民币普通股（A股）1,667万股。发行价格为每股28.18元。截至2020年7月14日，公司已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,667万股，募集资金总额469,760,600.00元。扣除含税保荐及承销费用人民币39,580,848.00元，实际收到货币资金人民币430,179,752.00元，已由海通证券股份有限公司于2020年7月14日存入公司开立在招商银行股份有限公司烟台开发区支行账号为535902565210888的人民币账户136,500,000.00元，存入公司开立在中国工商银行股份有限公司烟台开发区支行账号为1606020829200562068的人民币账户75,000,000.00元，存入公司开立在浙商银行股份有限公司烟台分行账号为456000010120100093958的人民币账户21,000,000.00元，存入公司开立在中信银行股份有限公司烟台分行营业部账号为8110601013201146067的人民币账户31,000,000.00元，存入公司开立在兴业银行股份有限公司烟台分行账号为378010100100659983的人民币账户166,679,752.00元。募集资金总额扣除不含税发行费用48,737,908.50元后，实际募集资金净额421,022,691.50元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“信会师报字[2020]第ZB11515号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、2020年度募集资金使用金额及余额

本报告期内，上述募集资金存储专户共用于募投项目支出26,532,312.15元（包括以募集资金置换预先投入资金19,767,761.49元），以募集资金置换预先支付各项发行费用12,081,335.00元，支付手续费1,887.54元，收到存款利息收入

935,182.66元，收到银行保本理财产品投资收益1,634,561.64元。截止2020年12月31日，募集资金账户余额为1,535,548.81元。具体明细如下：

单位：人民币万元

项目	募集资金专户发生情况
募集资金到位存入专户（注）	43,017.98
减：置换投入募集资金投资项目的自筹资金	1,976.78
置换预先支付发行费用的自筹资金	1,208.13
直接投入募集项目资金	676.46
补充流动资金项目投入	15,459.84
以闲置募集资金购买理财产品	47,800.00
手续费	0.19
加：购买理财产品到期后归还	24,000.00
理财产品收益	163.46
利息收入	93.52
募集资金账户余额（2020.12.31）	153.55

注：1. 募集资金到位存入专户的资金中包含募集资金净额421,022,691.50元及尚未支付的各项发行费用不含税金额9,157,060.50元，置换预先支付发行费用的自筹资金包括不含税发行费用9,157,060.50元和增值税2,924,274.50元，其中增值税使用补充流动资金的募集资金支付。

2. 上表合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，是由于四舍五入导致。

二、募集资金管理情况

1、为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《美瑞新材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对本公司募集资金的存放、使用及使用情况的监管等方面做出了具体明确的规定。募集资金到位后，公司于2020年8月分别与保荐机构海通证券股份有限公司及招商银行股份有限公司烟台开发区支行、中国工商银行股份有限公司烟台开发区支行、浙商银行股份有限公司烟台分行、中信银行股份有限公司烟台分行营业部、兴业银行股份有限公司烟台分行签订了《募集资金三方监管协议》并在以上银行开设募集资金专项账户。报告期内，公司严格执行《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关证券监管法规、《募集资金管理办

法》以及公司与开户银行、海通证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行有效监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。使用募集资金时，公司严格履行申请和审批手续，并及时通知海通证券，随时接受保荐代表人监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

2、截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
招商银行股份有限公司烟台开发区支行	535902565210888	募集资金结算账户	282,639.74	
中国工商银行股份有限公司烟台开发区支行	1606020829200562068	募集资金结算账户	10,258.09	
浙商银行股份有限公司烟台分行	456000010120100093958	募集资金结算账户	804,674.62	
中信银行股份有限公司烟台分行营业部	8110601013201146067	募集资金结算账户	170,073.95	
兴业银行股份有限公司烟台分行	378010100100659983	募集资金结算账户	267,902.41	
合计			1,535,548.81	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

2、项目可行性发生重大变化的原因说明

无

3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2020 年度未发生募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

4、募投项目先期投入及置换情况

2020 年 8 月 18 日，本公司召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,976.78 万元及已预先支付发行费用的自筹资金 1,208.13 万元，共计 3,184.91 万元。截止到 2020 年 12 月 31 日，公司已从募集资金账户中转出置换资金 3,184.91 万元。

5、用节余募集资金永久性补充流动资金情况说明

公司 2020 年度不存在节余募集资金永久补充流动资金情况。

6、用闲置募集资金购买短期理财产品情况说明

本公司于2020年8月18日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十一次会议，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》，同意在不影响公司正常生产经营和募集资金投资项目建设及确保资金安全的前提下，公司拟使用不超过24,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，以更好的实现公司现金的保值增值，保障公司股东的利益。公司拟购买投资产品的期限不超过十二个月，并满足安全性高、流动性好的要求，不得影响募集资金投资计划正常进行。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。公司独立董事、保荐机构已经对公司本次募集资金现金管理事项发表了明确同意意见。

截止2020年12月31日，公司已使用闲置募集资金进行现金滚动管理47,800.00万元，理财产品余额23,800.00万元，已获得收益1,634,561.64元。具体如下：

受托方	产品名称	金额(万元)	期末余额(万元)	产品起息	产品到期	产品类型	预计/化收益率	当期收益
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)2020/16071期人民币产品	1,500.00		2020/9/9	2020/12/9	结构性存款	1.54%-4.76%	178,010.96
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)2020/16072期人民币产品	1,500.00		2020/9/9	2020/12/9	结构性存款	1.54%-4.76%	57,591.78
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)2020/16073期人民币产品	3,000.00		2020/9/9	2020/12/9	结构性存款	1.54%-4.76%	356,021.92
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)2020/16074期人民币产品	3,000.00		2020/9/9	2020/12/9	结构性存款	1.54%-4.76%	115,183.56
中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司固收安享系列【24】期收益凭证	1,000.00	1,000.00	2020/9/9	2021/3/15	本金保障型浮动收益凭证	1.50%-6.60%	
中信银行股份有限公司	共赢智信利率结构36247期人民币结构性存款产品	9,000.00		2020/9/11	2020/12/11	结构性存款	1.48%-3.50%	695,589.04
招商银行股份有限公司	招商银行挂钩黄金看涨	2,000.00		2020/9/10	2020/12/10	结构性存款	1.35%-3.15%	147,095.89

	三层区间三个/结构性存款							
中国银行股份有限公司	人民币挂钩型结构性存款(机构客户)	2,000.00		2020/9/16	2020/10/16	结构性存款	1.50%-4.10%	24,657.53
中国银行股份有限公司	人民币挂钩型结构性存款(机构客户)	2,000.00		2020/10/19	2020/11/23	结构性存款	1.50%-3.15%	60,410.96
招商证券股份有限公司	招商证券收益凭证-“磐石”871期本金保障型收益凭证	2,000.00	2,000.00	2020/11/27	2021/2/23	本金保障型收益凭证	3.55%	
招商证券股份有限公司	招商证券收益凭证-“磐石”875期本金保障型收益凭证	9,000.00	9,000.00	2020/12/11	2021/2/24	本金保障型收益凭证	3.65%	
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)2020年18333期人民币产品	2,400.00	2,400.00	2020/12/25	2021/1/14	结构性存款	1.1%-4.8%	
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)2020年18335期人民币产品	2,400.00	2,400.00	2020/12/25	2021/1/14	结构性存款	1.1%-4.8%	
兴业银行股份有限公司	“兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	3,000.00	3,000.00	2020/12/16	2021/3/16	结构性存款	1.6%-2.56%	
招商证券股份有限公司	招商证券收益凭证-“磐石”878期本金保障型收益凭证	4,000.00	4,000.00	2020/12/18	2021/3/9	本金保障型收益凭证	3.80%	
合计		47,800.00	23,800.00					1,634,561.64

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1、本公司2020年度不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。
- 2、资产负债表日后变更募集资金投资项目的情况说明。

①公司于2021年3月13日召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨投资建设年产20万吨弹性体一体化项目的议案》。经综合考虑产品所属行业、市场需求及未来发展规划，进一步提高募集资金使用效率，公司拟扩大“30000吨热塑性聚氨酯弹性体项目”的投资建设规模，变更为“年产20万吨弹性体一体化项目”。项目投资额变更为人民币3.66亿元（最终以实际投资为准）。其中，通过首次公开发行募集资金1.365亿元，剩余资金由公司自有资金或对外融资解决。上述事项尚需提交公司2020年年度股东大会

进行审议。

②公司于2021年3月13日召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》。经审慎研究，公司决定将“技术中心项目”的实施主体由“美瑞新材料股份有限公司”变更为“美瑞新材料股份有限公司及美瑞新材料创新中心（山东）有限公司”，并相应变更实施地点，由“烟台开发区长沙大街35号”变更为“烟台开发区长沙大街35号及中国（山东）自由贸易试验区烟台片区开发区台北北路46号2号楼5层”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020年度，本公司已按《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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引等规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

附件一：2020年度募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

2020年度

单位：人民币万元

募集资金总额		42,102.27		本年度投入募集资金总额		17,055.83					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		18,405.51					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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)	截至期末投入进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
30000吨热塑性聚氨酯弹性体项目	未变更	13,650.00	13,650.00	60.80	60.80	0.45	2023年7月31日	不适用	不适用	不适用	否
8000吨膨胀型热塑性聚氨酯弹性体项目	未变更	7,500.00	7,500.00	962.60	2,096.50	27.95	2023年7月31日	72.21	1,480.18	否	否
技术中心项目	未变更	2,100.00	2,100.00	264.92	480.70	22.89	2022年11月31日	不适用	不适用	不适用	否
营销网络项目	未变更	3,100.00	3,100.00	15.24	15.24	0.49	2022年7月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	未变更	15,752.27	15,752.27	15,752.27	15,752.27	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	42,102.27	42,102.27	17,055.83	18,405.51	—	—	—	—	—	—
超募资金投向											
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<p>一、项目进展情况：项目进展符合计划进度。</p> <p>二、关于预计收益情况及原因：</p> <p>1、30000吨热塑性聚氨酯弹性体项目达产后，预计年利润总额7,853.38万元，税后利润6,675.37万元。本项目建设周期为3年，以募集资金到位时间为起点，第一期建成年10,000吨TPU，第二期再建成年20,000TPU，并按照总的生产基地对厂房、仓储、仓库进行规划建设新项目。截至2020年12月31日，本项目还处在建设当中。</p> <p>2、8000吨膨胀型热塑性聚氨酯弹性体项目达产后，预计税后净利润为3,350.87万元。本项目建设周期为3年，以募集资金到位时间为起点，第一年建成3,000吨ETPU产能，第二年建成3,000吨ETPU产能，第三年建成2,000吨ETPU产能。截至2020年12月31日，本项目还处在建设当中。</p> <p>3、技术中心项目建设期预计18个月，内容包括设备采购、安装、调试、运行。截至2020年12月31日，本项目属于公司配套项目，主要用于提升公司研发、分析检测、应用评价能力，提高公司产品的质量水平。项目本身不单独产生经济效益。</p> <p>4、营销网络项目建设期为2年。截至2020年12月31日，该项目还处在建设当中。本项目属于提升公司运营和信息化管理能力的配套项目，项目本身不单独产生经济效益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目实施地点变更情况											
募集资金投资项目实施方式调整情况											
变更募集资金投资项目的资金使用情况											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
<p>2020年8月18日，本公司召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金1,976.78万元及已预先支付发行费用的自筹资金1,208.13万元(含税)，共计3,184.91万元。截止到2020年12月31日，公司已从募集资金账户中转出置换资金3,184.91万元，其中增值税292.43万元使用补充流动资金的募集资金置换。</p>											
用闲置募集资金永久性补充流动资金情况											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因											
尚未使用的募集资金用途及去向											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况											