

**海通证券股份有限公司**  
**关于新东方新材料股份有限公司**  
**2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”、“保荐机构”）作为新东方新材料股份有限公司（以下简称“东方材料”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等相关法律法规的要求，对东方材料 2020 年度首次公开发行并上市募集资金的存放与使用情况进行了审慎核查，具体核查情况如下：

## **一、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准新东方新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1687 号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票（A 股）2,566.67 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 13.04 元，募集资金总额 334,693,768.00 元，扣除发行费用总额 47,335,849.04 元，募集资金净额为人民币 287,357,918.96 元。

上述发行募集资金到账时间为 2017 年 10 月 9 日，募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）审验，并出具了“天健验[2017]389 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2020 年度，公司募集资金直接投入募集资金项目 8,923.52 万元。2020 年度公司累计使用募集资金 20,643.35 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 8,092.44 万元，募集资金专用账户利息收入 496.20 万元，募集资金专户 2020 年 12 月 31 日余额合计为 8,588.64 万元。

## 二、募集资金的管理情况

### 1、募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用，公司制定了《新东方新材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金的存放、使用和监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定管理和使用募集资金。

### 2、募集资金三方监管协议情况

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律法规规定，公司及子公司新东方油墨有限公司（以下简称“新东方油墨”）、新东方新材料（滕州）有限公司（以下简称“滕州新材料”）均与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储监管协议。上述监管协议对公司及子公司、保荐机构及存放募集资金的商业银行的相关责任和义务进行了详细约定。在此协议签订前，未获得保荐机构海通证券书面同意，存放募集资金的商业银行将不接受公司从募集资金专户支取资金的申请。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议得到了切实履行。

### 3、募集资金专户存储情况

（1）截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

单位：万元

银行名称	银行帐号	余额	备注
中国建设银行股份有限公司台州黄岩支行	3305016622000000591	-	已注销
上海浦东发展银行台州黄岩支行	81020078801900000040	365.49	新东方油墨 募集资金专户
平安银行股份有限公司台州分行	15990422981588	-	已注销
上海浦东发展银行台州黄岩支行	81020078801000000520	423.15	滕州新材料 募集资金专户
合计		788.64	

（2）截至 2020 年 12 月 31 日，滕州新材料闲置募集资金用于现金管理（购买理财产品）的余额合计为人民币 7,800.00 万元，未到期理财产品情况如下：

单位：万元

银行名称	产品名称	余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利 20JG9340 期人民币对公结构性存款	3,500.00	滕州新材料理财户
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利固定持有期 JG9004 期人民币对公结构性存款	3,500.00	滕州新材料理财户
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利固定持有期 JG9004 期人民币对公结构性存款	800.00	滕州新材料理财户
合计		7,800.00	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募投项目的资金使用情况详见本核查报告附表 1：2020 年度募集资金使用情况对照表。

#### 2、募投项目无法单独核算效益的情况说明

原“市场战略建设项目”拟以东方材料为主体，建设营销与服务网络中心，拓展营销网点，在全国新增销售网点和销售人员。积极开展电子商务、加强营销网络覆盖率、强化品牌推广，无法单独核算效益。

“补充流动资金”项目旨在缓解资金压力，优化财务结构，促进公司可持续发展，无法单独核算效益。

#### 3、募投项目先期投入置换情况

公司 2020 年度不存在募投项目先期投入置换情况。

#### 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### 5、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020 年度，公司对闲置募集资金进行现金管理情况如下：

2020 年 3 月 30 日，公司第四届董事会第一次会议审议、第四届监事会第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》，一致同意公司及全资子公司在确保不影响正常生产经营和募集资金投资项目建设的情况

下，使用不超过 8,000 万元（含 8,000 万元）人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过 12 个月，且该额度在公司董事会审议通过该议案之日起一年内可以滚动使用。独立董事就此发表了同意的独立意见。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司和子公司已使用闲置募集资金购买理财产品未到期余额为人民币 7,800 万元。

#### **6、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，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。

#### **7、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，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。

#### **8、节余募集资金使用情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募投项目尚未建设完成，不存在节余募集资金。

#### **9、募集资金使用的其他情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，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**

2020 年 3 月 10 日，公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，决定将原“市场战略建设项目”及“年产 5000 吨 PCB 电子油墨项目”拟投入的募集资金变更用途，用于永久补充流动资金。上述议案已经公司股东大会表决通过。

经上述变更后，公司目前在实施中的募集资金项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投资额	实施主体
1	年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万	44,479.47	10,000.00	滕州新材料

	吨聚氨酯胶粘剂建设项目			
2	年产1万吨无溶剂胶粘剂项目	5,000.00	3,781.02	新东方油墨有限公司

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》等有关规定管理募集资金专项账户。本公司募集资金使用与管理合法、有效，公司已披露的关于募集资金使用的相关信息真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

## 六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）对公司2020年度募集资金存放与使用情况出具了《募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》，容诚认为，公司编制的2020年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了东方材料公司2020年度募集资金实际存放与使用情况。


## 七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

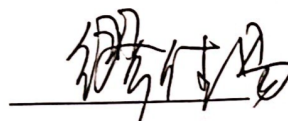
保荐机构认为，公司2020年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情形，公司募集资金存放与使用合法合规。经核查，发行人本年度募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于新东方新材料股份有限公司  
2020年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：

  
顾 峥

  
缪佳易



2021年4月27日

附件 1

## 2020 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				28,735.79		本年度投入募集资金总额				8,923.52		
变更用途的募集资金总额				7,952.08		已累计投入募集资金总额				20,643.35		
变更用途的募集资金总额比例				27.67%								
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
年产 1 万吨无溶剂胶 粘剂项目	否	3,781.02	3,781.02	3,781.02	889.44	3,571.60	-209.42	94.46	2021 年 6 月 30 日	[注 1]		否
年产 5 千吨 PCB 电子 油墨项目	是	1,343.08	363.47	363.47		363.47		100.00				是
年产 3 万吨环保型包 装油墨、3 万吨聚氨 酯胶粘剂建设项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	73.97	2,116.98	-7,883.02	21.17	2021 年 12 月 31 日	[注 2]		否
市场战略建设项目	是	7,562.05	589.58	589.58	8.03	589.58		100.00				是
补充流动资金	是	6,049.64	14,001.72	14,001.72	7,952.08	14,001.72		100.00				否
合计	—	28,735.79	28,735.79	28,735.79	8,923.52	20,643.35	-8,092.44	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）			年产 1 万吨无溶剂胶粘剂项目：目前土建工作已完成，但由于国内智能化、自动化设备发展更新较快，原设计方案已显落后，目前针对各种设施方案进行筛选，导致工期延误。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>年产 5 千吨 PCB 电子油墨项目变更原因：</p> <p>由于国内 PCB 行业发展迅速，原计划实施“年产 5000 吨 PCB 电子油墨项目”的设计方案已经落后，不适宜再继续建设。硬板和软板应用的电子油墨用户的需求发生了较大变化，进入到软硬结合油墨的需求状态。公司董事会根据实际情况，拟终止本项目的建设。公司后续计划调整 PCB 项目的研发方向，根据市场的需求以自有资金进行投入。</p> <p>市场战略建设项目变更原因：</p> <p>①2019 年公司董事会调整募集资金投资项目后，集中精力实施在山东省滕州市建设的“年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万吨聚氨酯胶粘剂建设项目”，该项目已完成取得 207 亩土地使用权，目前处于总体设计阶段。项目建成后，公司在国内布局以长江为界，划分为嘉兴桐乡和山东滕州南北两大基地，产业规划布局较为合理，有利于产品的供应、运输和服务，已无需原“市场战略建设项目”中增加仓储物流基地的计划。</p> <p>②国内各地区对危险化学品的储存管理日趋严格，直接购买危险化学品仓库的产权或者自行建设危化品仓库较难实施。各大物流园以及大型的危化品生产储存企业的危化品仓库也不会单独对外出售，地方政府对于不产生经济效益建设项目支持力度较弱。</p> <p>③公司加大力量发展以直销为主的经营模式。大部分货物由公司直发客户单位，减少了中间环节。对于新增加的办事处，公司董事会根据当前国内经济及房地产市场的形势，审慎投资，尽量减少商用房屋产权等固定资产的购买，保持良好的流动性。此外，根据实际经营情况，公司在沈阳、滕州、成都、佛山、龙港、郑州、雄县、晋江、潮安、大连等地的办事处已基本满足供应需求。因此，随着未来公司业务发展，对于确有必要建立办事处的区域，办公场地原则上以长期租赁为主，使用募集资金购买房产等大额支出将逐渐减少。</p> <p>④公司产品用于广告（以参加国内行业展览会、产品推介会、行业性网站和杂志为主）的投入具有长期性、连续性而单次广告投入金额不大等特点，公司的产品不针对大众消费者，是面向专业的食品药品软包装制造企业及电子线路板制造厂家。因此，将募集资金永久补充流动资金后，对日常的经营较为有利。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>上述募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 788.99 万元。经 2015 年 8 月 28 日第二届董事会第八次会议审议批准，公司使用募集资金 788.98 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换事项经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，出具了天健审（2018）1074 号鉴证报告，由海通证券股份有限公司出具了相应的核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>2020 年 3 月 30 日，经第四届董事会第一次会议，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》，同意公司及全资子公司使用不超过人民币 8,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，在不影响募集资金的投资项目的前提下，用于购买安全性高、流</p>



	动性好、有保本约定的理财产品，以提高募集资金的使用效率，适当增加收益，为公司及股东获取更多的回报。上述额度在董事会审议通过之日起 12 个月内有效，同时授权公司财务总监在该投资额度内签署合同文件，公司财务部负责组织实施和管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司及新东方油墨、滕州新材料使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期部分金额为 7,800 万元。
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
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

[注 1]：项目尚在建设期。

[注 2]：项目尚在建设期

附件 2

## 2020 年度变更募集资金投资项目情况表

编制单位：新东方新材料股份有限公司

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
补充流动资金	年产 5 千吨 PCB 电子油墨项目	363.47	363.47	-	363.47	100%				
	市场战略建设项目	589.58	589.58	8.03	589.58	100%				
	补充流动资金	14,001.72	14,001.72	7,952.08	14,001.72	100%				
合计	—	14,954.77	14,954.77	7,960.11	14,954.77	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)				2020 年 3 月 10 日, 经公司第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于变更部份募集资金用途并永久补充流动资金的议案》, 同意终止年产 5000 吨 PCB 电子油墨项目和市场战略建设项目, 并将上述项目的剩余募集资金用途变更为永久性补充流动资金, 用于公司日常经营活动。						
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)				不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						