

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

新东方新材料股份有限公司

容诚专字[2021]201Z0146号

容诚会计
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-4

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]201Z0146 号

新东方新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的新东方新材料股份有限公司（以下简称东方材料公司）董事会编制的 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》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东方材料公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为东方材料公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是东方材料公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对东方材料公司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，我们实施了包括检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。

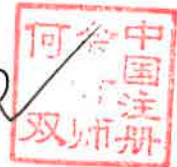
五、 鉴证结论

我们认为，后附的东方材料公司 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。

(此页无正文，为新东方新材料股份有限公司容诚专字[2021]201Z0146 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021 年 4 月 27 日

新东方新材料股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的规定，将新东方新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）2020年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1687号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司（以下简称海通证券）采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,566.67万股，发行价为每股人民币13.04元，共计募集资金33,469.38万元，坐扣承销和保荐费用3,301.89万元后的募集资金为30,167.49万元，已由主承销商海通证券于2017年10月9日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,431.70万元后，公司本次募集资金净额为28,735.79万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）389号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2020年度，本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，2020年12月31日募集资金余额合计为8,588.64万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上

市规则》及《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、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《新东方新材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构海通证券于2017年10月11日与中国建设银行股份有限公司台州黄岩支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2017年10月28日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于向子公司新东方油墨有限公司增资的议案》，同意使用募集资金以增资方式向全资子公司新东方油墨有限公司（以下简称新东方油墨）注入资金21,173.74万元，用于募集资金投资项目“年产1万吨无溶剂胶粘剂项目”、“年产5千吨环保型包装油墨、年产5千吨PCB电子油墨、年产5千吨光纤着色油墨涂层新材料项目”的建设和“补充流动资金”项目。根据《管理办法》，新东方油墨对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同本公司、保荐机构海通证券于2017年10月11日分别与上海浦东发展银行台州黄岩支行、中国银行股份有限公司黄岩支行、平安银行股份有限公司台州分行和华夏银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2019年6月11日，公司第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将原项目中“年产5千吨环保型包装油墨”的实施主体调整为新东方新材料（滕州）有限公司（以下简称“滕州新材料”），合并实施在滕州新材料“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”中实施；终止实施“年产5000吨光纤着色油墨涂层”项目；原“年产5000吨PCB电子油墨”项目，由新东方油墨继续实施。同意减少原使用募集资金对新东方油墨进行增资部分的注册资本1亿，并使用募集资金以注资方式向滕州新材料注入资金10,000.00万元。根据《管理办法》，滕州新材料对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同本公司、保荐机构海通证券于2019年8月16日分别与上海浦东发展银行台州黄岩支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务；同时新东方油墨连同本公司、保荐机构海通证券与中国银行股份有限公司黄岩支行、华夏银行股份有限公司杭州分行签订的《募集资金四方监管协议》由于相关募集资金账户注销而终止。

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

“年產 5000 噸 PCB 電子油墨項目”和“市場戰略建設項目”，並將上述項目的剩餘募集資金用途變更為永久性補充流動資金，用於公司日常經營活動。同時新東方油墨同本公司、保薦機構海通證券與平安銀行台州分行、中國建設銀行股份有限公司台州黃岩支行簽訂的《募集資金四方監管協議》和《募集資金三方監管協議》由於相關募集資金帳戶註銷而終止。

上述三方監管協議、四方監管協議與上海證券交易所三方監管協議範本不存在重大差異，本公司在使用募集資金時已經嚴格遵照履行。

（二）募集資金專戶存儲情況

1. 截至 2020 年 12 月 31 日，募集資金存儲情況如下：

金額單位：萬元

銀行名稱	銀行帳號	餘額	備註
中國建設銀行股份有限公司台州黃岩支行	3305016622000000591		已註銷
上海浦東發展銀行台州黃岩支行	81020078801900000040	365.49	新東方油墨 募集資金專戶
平安銀行股份有限公司台州分行	15990422981588		已註銷
上海浦東發展銀行台州黃岩支行	81020078801000000520	423.15	滕州新材料 募集資金專戶
合計		788.64	

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，滕州新材料閒置募集資金用於現金管理（購買理財產品）的餘額合計為人民幣 7,800.00 萬元，未到期理財產品情況如下：

金額單位：萬元

銀行名稱	產品名稱	餘額	備註
上海浦東發展銀行股份有限公司	利多多公司穩利 20JG9340 期人民幣對公結構性存款	3,500.00	滕州新材料 理財戶
上海浦東發展銀行股份有限公司	利多多公司穩利固定持有期 JG9004 期人民幣對公結構性存款	3,500.00	滕州新材料 理財戶
上海浦東發展銀行股份有限公司	利多多公司穩利固定持有期 JG9004 期人民幣對公結構性存款	800.00	滕州新材料 理財戶
合計		7,800.00	

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 20,643.35 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2021 年 4 月 27 日，海通证券股份有限公司针对本公司 2020 年度募集资金存放与使用情况出具了《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》，专项核查报告认为，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。

附表1：2020年度募集资金使用情况对照表

附表2：2020年度变更募集资金投资项目情况表

新东方新材料股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日

附表 1:

2020 年度募集资金使用情况对照表

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)/(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 万吨无溶剂胶黏剂项目	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 万吨聚氨酯胶黏剂建设项目	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 万吨无溶剂胶黏剂项目: 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, 目前针对各种实施方案进行筛选, 导致工期延误。												
年产 5 千吨 PCB 电子油墨项目变更原因: 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。硬件和软件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>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、3万吨聚氨酯胶剂建设项目”，公司已通过竞拍取得207亩国有土地使用权，已经获得枣庄市公共资源交易中心《国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，土地出让合同尚在与当地有关国土部门沟通协商中，目前尚未完成签订，该项目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。各六物流园以及大型的危化品生产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，随着未来公司业务的发展，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>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<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通过，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>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<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7,800.00万元。</p>
<p>用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>

[注 1]：项目尚在建设期。

[注 2]：项目尚在建设期

附表 2:

2020 年度变更募集资金投资项目情况表

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										



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

经营范围

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年12月21日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年十月十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一三年七月二日
证书有效期至: 二〇一六年七月二日



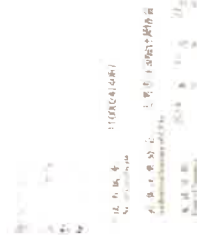
年度检验登记

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。 This certificate is valid for another year after its issuance.



年度检验登记

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。 This certificate is valid for another year after its issuance.



年度检验登记

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。 This certificate is valid for another year after its issuance.



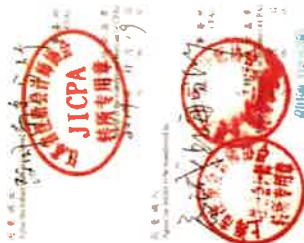
年度检验登记

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。 This certificate is valid for another year after its issuance.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by CPA



年度检验登记

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。 This certificate is valid for another year after its issuance.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by CPA





姓名: 沈洁
 Full name: 沈洁
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1981-04-13
 Date of birth: 1981-04-13
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码: 310101198104130528
 Identity card No.: 310101198104130528



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



沈洁(110002431066)
 已通过2018年检验
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



沈洁(110002431066)
 已通过2018年检验
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 申永彬
 Shen Yongbin
 原单位
 Original Unit
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch



同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 敬同上海分所
 Jing Tong Shanghai Branch
 上海市注册会计师协会
 Shanghai Institute of Certified Public Accountants



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



沈洁(110002431066)
 已通过2019年检验
 上海市注册会计师协会
 2019年05月11日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 沈永彬
 Shen Yongbin
 原单位
 Original Unit
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch



同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 敬同上海分所
 Jing Tong Shanghai Branch
 上海市注册会计师协会
 Shanghai Institute of Certified Public Accountants

