

会通新材料股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—8 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕7943号

会通新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的会通新材料股份有限公司（以下简称会通股份公司）董事会编制的截至2021年3月31日的《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

本鉴证报告仅供会通股份公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为会通股份公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

会通股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《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会通股份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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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

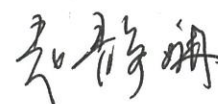
我们认为，会通股份公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了会通股份公司截至 2021 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年六月九日

会通新材料股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

上海证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2021 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）2306 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用询价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 45,928,364 股，发行价为每股人民币 8.29 元，共计募集资金 38,074.61 万元，坐扣承销和保荐费用 3,000.00 万元（其中不含税承销费为人民币 2,830.19 万元，该部分属于发行费用；税款为人民币 169.81 万元，该部分不属于发行费用）后的募集资金为 35,244.43 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 11 月 10 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,462.28 万元后，公司本次募集资金净额为 32,782.14 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 608 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 截至 2021 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 3 月 31 日余额	备注
交通银行佛山大良支行	481269082013000038158	32,782.14	8,559.69	募集资金专户
	481269082013000037986			募集资金专户
合计		32,782.14	8,559.69	

截至 2021 年 3 月 31 日，募集资金专户余额为 8,559.69 万元，已包含收到的银行存款利息及结构性存款收益扣除银行手续费等的净额 42.78 万元。

2. 截至 2021 年 3 月 31 日，本公司使用部分闲置募集资金已购买未到期的结构性存款情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	理财产品名称	金额	起止日期	预期年化收益率
交通银行佛山大良支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 98 天（黄金挂钩看跌）	12,000.00	2021/1/14 至 2021/4/22	1.65%-3.00%
合计		12,000.00		

3. 截至 2021 年 3 月 31 日，本公司尚未转回至募集资金专户的发行费用相关进项税额 308.86 万元。本公司已于 2021 年 4 月 12 日转回至募集资金专户。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司前次募集资金不存在变更情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司前次募集资金项目实际投资总额与承诺不存在差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

除补充流动资金外，不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2021 年 3 月 31 日，公司前次募集资金投资项目“年产 30 万吨高性能复合材料项目”处于建设期，尚未实现收益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

根据公司 2021 年 1 月 7 日第一届董事会第三十三次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过的《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司使用额度不超过人民币 12,000 万元（含 12,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。截至 2021 年 3 月 31 日，公司已购买但尚未到期的结构性存款余额为 12,000.00 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 3 月 31 日，公司未使用的募集资金余额为 20,868.55 万元，占前次募集资金总额的比例为 63.66%，将继续用于前次募集资金投资项目。

十、其他说明

1. 调整募集资金投资项目投入金额

由于实际募集资金净额低于募投项目拟使用募集资金的投资额，2020 年 12 月 3 日，公司召开第一届董事会第三十二次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，将各募集资金投资项目拟投入资金调整如下：

单位：万元

项目名称	项目投资总额	变更前拟投入募集资金金额	变更后拟投入募集资金金额
年产 30 万吨高性能复合材料项目	110,616.00	110,500.00	22,947.50
会通新材料股份有限公司研发中心建设项目	8,538.19	8,500.00	
补充流动资金	51,000.00	51,000.00	9,834.64

合计	170,154.19	170,000.00	32,782.14
----	------------	------------	-----------

2. 未转回发行费用相关税费说明

截至 2021 年 3 月 31 日，本公司尚未转回至募集资金专户的发行费用相关进项税额 308.86 万元，本公司已于 2021 年 4 月 12 日转回至募集资金专户。

3. 本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位：会通新材料股份有限公司

单位：人民币万元

序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				截止日项目完工进度
	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	年产 30 万吨高性能复合材料项目	年产 30 万吨高性能复合材料项目	110,500.00	22,947.50	2,121.74	110,500.00	22,947.50	2,121.74	-20,825.76	尚未完工
2	补充流动资金	补充流动资金	51,000.00	9,834.64	9,834.64	51,000.00	9,834.64	9,834.64		—
3	会通新材料股份有限公司研发中心建设项目		8,500.00			8,500.00				—
	合计	—	170,000.00	32,782.14	11,956.38	170,000.00	32,782.14	11,956.38	-20,825.76	—
募集资金总额：32,782.14			已累计使用募集资金总额：11,956.38							
变更用途的募集资金总额：—			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：—			2020 年：9,986.01							
			2021 年 1-3 月：1,970.37							

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位：会通新材料股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日 累计实现 效益	是否达到 预计效益
	项目名称				2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-3 月		
1	年产 30 万吨高性能复合材料项目		未完成建设	不适用	无	无	无	无	不适用	不适用（尚在建设中）
2	补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（未承诺）