

湖北回天新材料股份有限公司

截至 2021 年 9 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-4
三、 附表 1：前次募集资金使用情况对照表	5

关于湖北回天新材料股份有限公司截至2021年9月30日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZE10596号

湖北回天新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖北回天新材料股份有限公司（以下简称“回天新材公司”）截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

回天新材公司管理层的责任是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》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映回天新材公司截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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

工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，回天新材公司截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了回天新材公司截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供回天新材公司为申请发行证券的目的使用，不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国注册会计师：崔松

中国注册会计师：刘睿翔

中国·上海

二〇二一年十二月二十一日

湖北回天新材料股份有限公司截至2021年9月30日止 前次募集资金使用情况报告

公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

自本公司于2009年首次公开发行股份并在创业板上市起至2021年9月30日止，本公司共募集资金4次，包括：第1次为经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天胶业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1389号）核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行股份募集资金（以下简称“首次公开发行股份募集资金”）；第2次为经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1967号）文件核准，本公司向特定投资者非公开发行股票募集资金（以下简称“2014年度非公开发行股票募集资金”）；第3次为经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]668号）核准，本公司向特定投资者非公开发行股票募集资金（以下简称“2016年度非公开发行股票募集资金”）；第4次为经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北回天新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2779号）核准，本公司向特定投资者非公开发行股票募集资金（以下简称“2020年度非公开发行股票募集资金”）。其中最近五年内共募集资金2次，为2016年非公开发行股票募集资金和2020年非公开发行股票募集资金。

根据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》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2021年9月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集金额、资金到位情况

1、2016年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]668号）核准，本次发行的股票价格为10.01元/股，发行股票数量为24,928,032.00股（每股面值1元）。截至2017年6月29日止，本公司实际已发行人民币普通股24,928,032.00股，募集资金总额249,529,600.32元，扣除各项发行费用人民币2,000,000.00元（其中增值税进项税113,207.55元），实际募集资金净额为人民币247,529,600.32元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2017]第ZE10522号验资报告。

2、2020 年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北回天新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2779 号）核准，本次发行的股票价格为 9.66 元/股，发行股票数量 5,175,983.00 股（每股面值 1 元）。截至 2020 年 12 月 3 日止，本公司实际已发行人民币普通股 5,175,983.00 股，募集资金总额 50,000,000.00 元，扣除发行费用人民币（不含增值税）3,471,864.13 元，实际募集资金净额为人民币 46,528,135.87 元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2020]第 ZE10604 号验资报告。

（二）前次募集资金的存放及管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《湖北回天新材料股份有限公司募集资金管理办法》，根据上述办法的规定，公司对募集资金实行专户管理。2017 年，公司与保荐机构东北证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司襄阳科技开发支行共同签署了《募集资金三方监管协议》；2020 年，公司与保荐机构国金证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司襄阳科技开发支行共同签署了《募集资金三方监管协议》。

1、2016 年度非公开发行股票募集资金

截至 2021 年 9 月 30 日止，本公司 2016 年度非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司襄阳科技开发支行	1804003019200079673	247,529,600.32	已于 2018 年 9 月 26 日注销	活期
合计		247,529,600.32		

2、2020 年度非公开发行股票募集资金

截至 2021 年 9 月 30 日止，本公司 2020 年度非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
------	----	--------	-------	------

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司襄阳科技开发支行	1804003029200129340	46,528,135.87	已于 2021 年 5 月 31 日注销	活期
合计		46,528,135.87		

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对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 9 月 30 日止，本公司不存在变更前次募集资金实际投资项目的情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2021 年 9 月 30 日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日止，本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

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无法单独核算效益的原因及其情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金投资项目均用于补充流动资金，无法单独核算效益，因此前次募集资金投资项目产生的经济效益情况不适用。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司不存在前次募集资金中以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本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有关内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告于 2021 年 12 月 21 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

湖北回天新材料股份有限公司董事会

2021年12月21日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		29,405.77	已累计使用募集资金总额：	29,445.49						
			各年度使用募集资金总额：	29,445.49						
变更用途的募集资金总额：		0.00	2016 年：	0.00						
变更用途的募集资金总额比例：		0.00%	2017 年：	16,003.57						
			2018 年：	8,780.00						
			2019 年：	0.00						
			2020 年：	0.00						
			2021 年 1-9 月：	4,661.92						
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	
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	补充流动资金	补充流动资金	24,752.96	24,752.96	24,783.57	24,752.96	24,752.96	24,783.57	30.61	不适用
2	补充流动资金	补充流动资金	4,652.81	4,652.81	4,661.92	4,652.81	4,652.81	4,661.92	9.11	不适用
	合计		29,405.77	29,405.77	29,445.49	29,405.77	29,405.77	29,445.49	39.72	

说明 1：项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金产生的利息收入净额投入募投项目。