

中信建投证券股份有限公司
关于杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票
募集资金的存放与使用情况
之专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为杭州华旺新材料科技股份有限公司（以下简称“华旺科技”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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》、《上海证券交易所股票上市规则（2022 年 1 月修订）》、《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（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金 2021 年度的存放与使用情况进行了核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3330 号），公司由主承销商中信建投证券采用余额包销方式，向社会公众公开发行股份人民币普通股（A 股）股票 5,096.67 万股，发行价为每股人民币 18.63 元，共计募集资金 94,950.96 万元，坐扣承销和保荐费用 4,650.00 万元后的募集资金为 90,300.96 万元，已由主承销商中信建投证券于 2020 年 12 月 23 日汇入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 1,984.04 万元后，公司本次募集资金净额为 88,316.92 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〔2020〕622 号）。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	88,316.92
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	
实际结余募集资金	F	
差异[注]	G=E-F	

[注]本期项目投入不包括本期支付上期末尚未支付的首次公开发行费用 452.16 万元

（二）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，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（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）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《杭州华旺新材料科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。

根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券于2020年12月23日分别与中国银行股份有限公司临安支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；后公司及子公司马鞍山华旺新材料科技有限公司（以下简称“马鞍山华旺公司”）连同中信建投证券又于2021年1月21日与上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述三方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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行股份有限公司临安支行	405249932608	19.11	活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	95080078801600002893	234,981,959.23	活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	95080078801100003067	1,579,656.04	活期存款
合计		236,561,634.38	-

三、关于募集资金使用的其他情况

（一）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

为保障募集资金投资项目顺利执行，在募集资金到位之前，公司根据项目建设的需要，以自筹资金先行投入募投项目，在募集资金到位后予以置换。

截至 2021 年 1 月 20 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 513,651,091.08 元。2021 年 1 月 26 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 513,651,091.08 元。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具《关于杭州华旺新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）36 号），截至 2021 年 1 月 31 日，上述募集资金已全部置换完毕。

（二）闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

公司 2021 年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（三）超募资金的使用情况

公司不存在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况，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。

（四）变更募投项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况

公司 2021 年度募集资金投资项目未发生变更。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司 2021 年度募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2021 年 1 月 26 日分别召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十次会议，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》，公司拟使用闲置募集资金购买理财产品不超过人民币 35,000 万元，自第二届董事会第十五次会议审议通过之日起一年内有效，该额度由公司及子公司共同滚动使用，在此额度范围内，资金可以循环使用。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将用于现金管理的募集资金及收益全部归还至公司募集资金专用账户。

（六）节余募集资金使用情况

公司 2021 年度不存在节余募集资金使用情况。

（七）募集资金使用的其他情况

1、使用募集资金向全资子公司提供借款用于实施募投项目

公司于 2021 年 1 月 19 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供借款用于实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向全资子公司马鞍山华旺公司提供总额不超过 28,000 万元借款，用于实施“12 万吨/年装饰原纸生产线新建项目”，本次借款为无偿借款，期限不超过 3 年。借款到期后，经董事会授权的董事长批准可以延展前述借款期限，在不影响募投项目建设的情况下，可提前还款。本次借款仅限用于前述募投项目的实施，不得用作其他用途。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已向马鞍山华旺公司提供募集资金借款 14,600 万元。

2、使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的情况

公司于 2021 年 1 月 26 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集

资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金中涉及的款项，并以募集资金等额置换。截至 2021 年 12 月 31 日，用募集资金等额置换金额累计 6,955.79 万元。

四、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)认为：“华旺科技公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定，如实反映了华旺科技公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。”

五、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对华旺科技募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件，并与公司董事、监事、高级管理人员及财务人员等有关人员进行了访谈。

六、保荐机构核查意见

经核查，中信建投证券认为：华旺科技 2021 年度募集资金的存放、管理及使用符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，华旺科技董事会编制的《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2021 年度募集资金存放、管理与使用情况的披露与实际情况相符。

附表：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		88,316.92		本年度投入募集资金总额		65,815.80						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		65,815.80						
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺总额	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(%) (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
12万吨/年装饰原纸生产线新建项目	-	88,316.92	88,316.92	88,316.92	65,815.80	65,815.80	-22,501.12	74.52	[注1]	[注2]	[注3]	否
合计	-	88,316.92	88,316.92	88,316.92	65,815.80	65,815.80	-22,501.12	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
不适用												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
详见本核查意见三、（一）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况												

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本核查意见三、（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	公司募集资金尚在投入过程中，截止报告期末不存在募集资金结余情况
募集资金其他使用情况	详见本核查意见三、（七）募集资金使用的其他情况

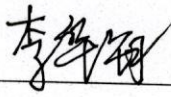
[注 1] 第一条 7 万吨/年装饰原纸生产线已于 2020 年 10 月达到预定可使用状态，第二条 5 万吨/年装饰原纸生产线于 2021 年 12 月达到预定可使用状态。

[注 2] 2020 年度实现不含税销售收入 7,019.78 万元，2021 年度实现不含税销售收入 61,278.81 万元。。

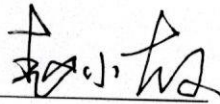
[注 3] 由于第二条 5 万吨/年装饰原纸生产线项目投产时间较短，本年度不对效益实现情况进行比较。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用情况之专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



李华筠



赵小敏

中信建投证券股份有限公司



2022年 4月 26日