

合盛硅业股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

# 专项审计报告



报告防伪编码： 268587588013  
被审计单位名称： 合盛硅业股份有限公司  
报告文号： 天健审（2022）6536号  
签字注册会计师： 费方华  
注册会计师编号： 330000012101  
签字注册会计师： 金浙安  
注册会计师编号： 330000014957  
事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 0571-89722900  
事务所地址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

---

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，  
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>  
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

## 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—10 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

大健审〔2022〕6536号

合盛硅业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的合盛硅业股份有限公司（以下简称合盛硅业公司）董事会编制的截至2021年12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

本鉴证报告仅供合盛硅业公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为合盛硅业公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

合盛硅业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合盛硅业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

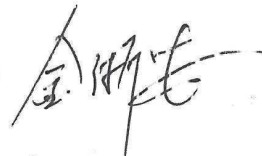

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，合盛硅业公司董事会编制的《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，如实反映了合盛硅业公司截至 2021 年 12 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： 

二〇二二年五月十九日

# 合盛硅业股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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 12 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

##### 1. 2017 年度首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1778 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网下向符合条件的投资者询价配售与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 7,000 万股，发行价为每股人民币 19.52 元，共计募集资金 136,640.00 万元，坐扣承销及保荐费后的募集资金为 129,140.00 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2017 年 10 月 24 日汇入本公司募集资金监管账户。募集资金总额扣除承销及保荐费、律师费、审计及验资费、用于本次发行的信息披露费用及上市手续费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 9,208.44 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 127,431.56 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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）416 号）。

##### 2. 2021 年度非公开发行股票

根据中国证券监督管理委员会《关于核准合盛硅业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2021）508 号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用代销方式，向自然人罗燚、罗焯栋非公开发行人民币普通股（A 股）股票 136,165,577 股，发行价为每股人民币 18.36 元，共计募集资金 2,499,999,993.72 元，坐扣承销和保荐费用 4,500,000.00 元后的募集资金为 2,495,499,993.72 元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2021 年 6 月 4 日汇入本公司募集资金监管账户。募集资金总额减除承销保荐费、审计费、律师费用、

## 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

公司不存在变更前次募集资金投资项目的资金使用情况。

## 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

### 1. 2017 年度首次公开发行股票

前次募集资金投资项目的承诺投资金额为 127,238.25 万元,截至 2021 年 12 月 31 日实际投资金额为 129,566.43 万元,差额 2,328.18 万元,存在差异系前次募集资金理财收益及存款利息均用于募集资金项目投入所致。

### 2. 2021 年度非公开发行股票

前次募集资金投资项目的承诺投资金额为 249,413.57 万元,截至 2021 年 12 月 31 日实际投资金额为 249,442.71 万元,差额 29.14 万元,存在差异系前次募集资金存款利息用于募集资金项目投入所致。

## 五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目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。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

#### 1. 2017 年度首次公开发行股票

公司使用募集资金用于补充流动资金及偿还银行贷款等一般用途,以优化资产负债结构及财务结构,降低财务风险,满足公司后续生产经营发展的需求。该募集资金投资项目因为未形成独立实施项目,所以无法单独核算效益。

#### 2. 2021 年度非公开发行股票

赎回 39,000.00 万元，2019 年赎回 19,000.00 万元。

(二) 2021 年度非公开发行股票

公司不存在闲置募集资金使用情况。

**九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

公司前次募集资金不存在结余的情况。

**十、其他差异说明**

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

合盛硅业股份有限公司

二〇二二年五月十九日



## 附件 1-1

前次募集资金使用情况对照表  
(2017 年度首次公开发行股票)

截至 2021 年 12 月 31 日

编制单位：合盛硅业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：127,431.56		已累计使用募集资金总额：129,566.43							
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：		2017 年：30,028.00							
		2018 年：37,701.47							
		2019 年：61,836.96							
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			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
		承诺投资项目	实际投资项目	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	合盛硅业(鄞善)有限公司年产 10 万吨硅氧烷及下游深加工项目	合盛硅业(鄞善)有限公司年产 10 万吨硅氧烷及下游深加工项目	97,238.25	99,566.43	97,238.25	97,238.25	99,566.43	2,328.18	[注]
2	补充流动资金及偿还银行贷款等一般用途	补充流动资金及偿还银行贷款等一般用途	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		

[注]根据项目建设计划,合盛硅业(鄞善)有限公司年产 10 万吨硅氧烷及下游深加工项目建成后新增 10 万吨/年的硅氧烷产能,并相应形成下游 4,280 吨/年的硅氧烷产能、10 万吨/年的 110 生胶产能以及 13,250 吨/年的混炼胶产能。2019 年 8 月,子项目 10 万吨/年的硅氧烷及 10 万吨/年 11C 生胶达到预定可使用状态;2019 年 11 月,子项目 4,280 吨/年硅油达到预定可使用状态;子项目 13,250 吨/年混炼胶已于 2020 年 3 月达到预定可使用状态;截至 2021 年 12 月 31 日,905 车间甲醇精制工段尚未完工外,项目主体车间均已完工,整体完工进度为 99%

附件 1-2

## 前次募集资金使用情况对照表

(2021 年度非公开发行股票)

截至 2021 年 12 月 31 日

编制单位：合盛硅业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：249,413.57		已累计使用募集资金总额：249,442.71						
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：		2021 年：249,442.71						
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额	实际投资金额	募集资金后承诺投资金额与实际投资金额的差额		
1	补充流动资金	补充流动资金	249,413.57	249,413.57	249,442.71	249,413.57	29.14	不适用

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(2017 年度首次公开发行股票)

截至 2021 年 12 月 31 日

编制单位：合盛硅业股份有限公司

金额单位：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				2021 年	2020 年	2019 年		
1	合盛硅业（鄞善）有限公司年产 10 万吨硅氧烷及下游深加工项目		91.40%[注 1]	23,944.79 [注 2]	98,030.61	44,507.51	4,764.90	147,303.93	是

[注 1] 2019 年 8 月起项目已部分投产，截止日投资项目累计产能利用率计算公式为：2019 年 8 月-2021 年 12 月硅氧烷产量 ÷ 项目硅氧烷年产能 ÷ 12 × 29)。

[注 2] 系项目整体完工投产后的预计年均净利润，企业所得税按照享受西部大开发税收优惠政策 15% 税率计算