

华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2022 年 3 月 31 日止

# 专项审计报告



防 伪 编 码： 31000006202238196W

被审计单位名称： 华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

审 计 内 容： 前次募集资金专项报告

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA15212号

签字注册会计师： 葛勤

注 师 编 号： 310000060239

签字注册会计师： 周金福

注 师 编 号： 310000061142

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编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。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 关于华懋（厦门）新材料科技股份有限公司 前次募集资金使用情况 鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA15212号

**华懋（厦门）新材料科技股份有限公司全体股东：**

我们审核了后附的华懋（厦门）新材料科技股份有限公司（以下简称贵公司）编制的截止2022年3月31日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

## 一、董事会的责任

董事会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）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对贵公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]50号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2022年3月31日前次募集资金的使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供贵公司申请公开发行可转换公司债券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年六月二十四日

## 华懋（厦门）新材料科技股份有限公司 《前次募集资金使用情况专项报告》

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）的相关规定，本公司就截至2022年3月31日止的前次募集资金使用情况作如下报告：

### 一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准华懋（厦门）新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]80号）核准，由主承销商国金证券股份有限公司采用向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）22,269,004股。发行价格为每股32.23元。截至2017年8月11日，公司实际已向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）22,269,004股，募集资金总额717,729,998.92元。扣除承销费和保荐费14,354,599.98元后的募集资金为人民币703,375,398.94元，已由国金证券股份有限公司于2017年8月11日分别汇入公司开立在兴业银行股份有限公司厦门杏林支行账号为129950100100259799的人民币账户493,375,398.94元和中国工商银行股份有限公司厦门杏林支行账号为4100020529200025777的人民币账户210,000,000.00元；减除其他发行费用人民币1,093,847.38元（其中律师费660,377.36元、会计师审计及验资费61,320.75元、登记费21,008.49元、印花税351,140.78元）后，计募集资金净额为人民币702,281,551.56元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字（2017）第ZA15821号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至2022年3月31日，募集资金专户使用情况及2022年3月31日余额如下：

1、募集资金到位	703,375,398.94
2、募集资金专户的利息收入	16,901,278.02
3、发行费	1,093,847.38
4、购买理财产品投资收益	15,245,691.78
5、对募集资金投资项目的投入	684,161,287.91
6、专户销户余额转入一般户及手续费	
7、手续费	141,047.11
8、募集资金暂时补流	
截止2022年3月31日账户余额	50,126,186.34

截至 2022 年 3 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 684,161,287.91 元。

截至 2022 年 3 月 31 日，存放募集资金的银行账户余额为 50,126,186.34 元。其中，兴业银行股份有限公司厦门杏林支行账户余额 50,126,106.24 元，中国工商银行股份有限公司厦门杏林支行账户余额 80.10 元。

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理

为了规范募集资金的使用，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规、证券交易所股票上市规则以及《华懋（厦门）新材料科技股份有限公司章程》的有关规定，制定了《华懋（厦门）新材料科技股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”）。根据《募集资金管理办法》规定，公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司及保荐机构国金证券股份有限公司与募集资金专户所在银行兴业银行股份有限公司及中国工商银行股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司一直严格按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理办法》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定的情形。

### (二) 募集资金专户存储情况

募集资金开户银行	账号	截至 2022 年 3 月 31 日账户余额	项目
兴业银行股份有限公司 厦门杏林支行	129950100100259799	126,106.24	汽车被动安全系统 部件扩建项目
兴业银行股份有限公司 厦门杏林支行	129950100200430548	50,000,000.00	汽车被动安全系统 部件扩建项目（三 年定期存款）
中国工商银行股份有限 公司厦门杏林支行	4100020529200025777	80.10	汽车被动安全系统 部件扩建项目
合 计		50,126,186.34	

## 三、募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日募集资金使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

## (二) 募投项目先期投入及置换情况

公司本次非公开发行股票募集资金投资项目于2016年6月上报厦门市商务局，并取得厦门市外商投资项目备案表，并经公司2016年5月第二届董事会第十七次会议决议通过利用募集资金投资。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	实际投入时间
	2016年5月-2017年10月
汽车被动安全系统部件扩建项目	18,605.30
合计	18,605.30

上述以非公开发行募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2017）第ZA16312号报告验证。

## (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017年11月30日召开的公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，及在不影响公司正常经营的情况下，公司拟对最高额度不超过人民币5亿元的闲置资金（其中：闲置募集资金不超过2亿元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型理财产品；自有资金用于购买低风险、安全性高、流动性好的短期理财产品，单项理财产品期限最长不超过一年。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2018年4月12日召开的公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于提高公司闲置资金购买理财产品额度的议案》，公司拟将闲置资金购买理财产品额度由5亿元提高至7亿元，即公司拟对最高额度不超过人民币7亿元的闲置资金（其中：闲置募集资金不超过2亿元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型理财产品；自有资金用于购买低风险、安全性高、流动性好的短期理财产品。单项理财产品期限最长不超过一年。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2018年4月26日召开的公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于提高公司闲置资金购买理财产品额度的议案》，公司拟新增闲置资金购买理财产品额度3亿元（其中：闲置募集资金不超过3亿元），与前次合并计算，公司拟对最高额度不超过

人民币 10 亿元的闲置资金（其中：闲置募集资金不超过 5 亿元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型、流动性好的理财产品；自有资金用于购买低风险、安全性高、流动性好的短期理财产品。单项理财产品期限自购买之日起最长不超过一年。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2019 年 4 月 26 日召开的公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，及在不影响公司正常经营的情况下，公司拟对最高额度不超过人民币 10 亿元的闲置资金（其中：闲置募集资金不超过 3 亿元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型理财产品；自有资金用于购买低风险、安全性高、流动性好的短期理财产品。单项理财产品期限自购买之日起最长不超过一年。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2020 年 4 月 28 日召开的公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，及在不影响公司正常经营的情况下，公司拟对最高额度不超过人民币 11 亿元的闲置资金（其中：闲置募集资金不超过 2 亿元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型理财产品；自有资金用于购买产品期限在一年之内的安全性高、流动性好、低风险、稳健型的金融机构（银行、证券公司、信托公司等）理财产品 and 国债逆回购投资。单项理财产品期限自购买之日起最长不超过一年。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2021 年 4 月 26 日召开的公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，及在不影响公司正常经营的情况下，公司拟对最高额度不超过人民币 10 亿元的闲置资金（其中：闲置募集资金不超过 1 亿元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型理财产品（风险等级不超过 R2）；自有资金用于购买产品期限在一年之内的安全性高、流动性好、低风险、稳健型的金融机构（银行、证券公司、信托公司、期货公司等）理财产品（风险等级不超过 R3）和国债逆回购投资。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2022 年 4 月 27 日召开的公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于使用自有资金及募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，及在不影响公司正常经营的情况下，公司拟对最高额度不超过人民币 10 亿元的自有资金（其中：募集资金不超过 5000 万元），按资金的性质分别购买不同类型的理财产品，募集资金购买低风险、保本型理财产品（风险等级不超过 R1）；自有资金用于购买产品期限在一年之内的安全性高、流动性好的金融机

构（银行、证券公司、信托公司、期货公司等）理财产品（风险等级不超过 R3）和国债逆回购投资。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2017 年至今，公司本次非公开发行股票募集资金现金管理实际使用情况如下：

单位：人民币万元

期间	用途	累计购买	累计赎回	理财收益
2017 年度	购买理财产品	19,000.00	-	-
2018 年度	购买理财产品	137,000.00	146,000.00	755.73
2019 年度	购买理财产品	50,000.00	55,000.00	503.85
2020 年度	购买理财产品	25,000.00	30,000.00	264.99
2021 年度	-	-	-	-
2022 年 1-3 月	-	-	-	-
	合计	231,000.00	231,000.00	1,524.57

**(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

**(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

公司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。

**(七) 节余募集资金使用情况**

公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

**(八) 募集资金使用的其他情况**

2021 年 04 月 26 日本公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司募集资金投资项目“汽车被动安全系统部件扩建项目”完工日延期。“汽车被动安全系统部件扩建项目”拟于福建省厦门市集美区后溪镇建造厂房及其配套附属工程、购置生产设备等，由于厦门召开金砖五国会议，临时管控措施导致募投项目厂房的建设开工延期了 9 个月，并延至 2019 年 8 月才交付使用，部分生产设备采购相应延期，加之 2020 年上半年新冠疫情的爆发，世界经济活动受到了较大影响，募投项目投资进度有所推迟，无法在计划时间内达到预定可使用状态，根据项目实际建设情况、市场前景及设备采购进度，经公司审慎研究后将“汽车被动安全系统部件扩建项目”完工日延期至 2023 年 12 月 31 日。

#### 四、 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实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

##### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

由于 2017 年厦门召开金砖五国会议，临时管控措施导致募投项目厂房的建设开工延期了 9 个月，并延至 2019 年 8 月才交付使用，部分生产设备采购亦相应延期，加之 2020 年上半年新冠疫情的爆发，亦造成了设备的采购、运输、安装进度放缓。2021 年，公司募集资金采购的主要设备均已投入使用，虽然尚余部分配套设备及附属设施未购置齐全，但随着主要设备的投入使用，募投项目的产线布局已基本形成，故自 2021 年计算项目实际效益情况，2019 年、2020 年并不适用。

##### (三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

根据前次募集资金方案的项目效益评估：项目达产后年均销售收入 122,947 万元，年均净利润 19,246 万元。

由于政府临时管制措施及新冠疫情爆发等因素影响，项目投资进度减缓，截至 2021 年 12 月 31 日止，实际投资金额与承诺投资金额的差额 5,071.75 万元，募集资金未使用完毕，2021 年度前次募集资金投资项目完成当年度净利润为 11,968 万元，尚未达到预计收益。

截至 2022 年 3 月 31 日止，实际投资金额与承诺投资金额的差额 3,356.87 万元，募集资金未使用完毕，2022 年 1-3 月前次募集资金投资项目净利润为 3,739.47 万元。

#### 五、 变更募投项目的资金使用情况

本公司募投项目未发生变更。

#### 六、 前次发行中用于认购股份的资产运行情况

不存在前次发行中用于认购股份的资产运行情况。

#### 七、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

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。

## 八、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2022 年 6 月 24 日批准报出。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

二〇二二年六月二十四日

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 华懋(厦门)新材料科技股份有限公司

截至 2022 年 3 月 31 日

单位: 万元

募集资金总额: 71,773.00						已累计投入募集资金总额: 68,416.13				
变更用途的募集资金总额: 0.00						各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额比例: 0.00%						2017 年: 24,746.82				
						2018 年: 20,717.78				
						2019 年: 9,672.73				
						2020 年: 2,423.45				
						2021 年: 9,140.46				
						2022 年 1-3 月: 1,714.88				
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)
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	
1	汽车被动安全系统部件扩建项目	汽车被动安全系统部件扩建项目	71,773.00	71,773.00	68,416.13	71,773.00	71,773.00	68,416.13	-3,356.87[注]	2023 年 12 月
合计			71,773.00	71,773.00	68,416.13	71,773.00	71,773.00	68,416.13	-3,356.87	-

注: 募投项目尚未整体完工, 募集资金尚未使用完毕。

附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 华懋(厦门)新材料科技股份有限公司

截至 2022 年 3 月 31 日

单位: 万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020	2021	2022.3		
1	汽车被动安全系统部件扩建项目	不适用[注]	项目达产后 年均净利润 (所得税后) 19,246 万元	不适用	不适用	11,968.70	3,739.47	15,708.17	否

注: 募投项目为扩建且涉及多种产品生产, 无法单独核算产能利用率。