

上海晶华胶粘新材料股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告
天衡专字（2024）00656号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

天衡专字(2024)00656号

上海晶华胶粘新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海晶华胶粘新材料股份有限公司（以下简称“晶华新材”）编制的2023年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

晶华新材管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》、上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定编制募集资金专项报告，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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括了解、询问、检查和重新计算等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，晶华新材管理层编制的募集资金专项报告在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求，在所有重大方面如实反映了晶华新材2023年度募集资金存放与使用情况。

本报告仅供晶华新材年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为晶华新材年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

2024年4月23日

中国注册会计师：钱俊峰



中国注册会计师：魏娜



上海晶华胶粘新材料股份有限公司

2023年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据中国证监会发布的《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）》（证监会公告[2022]15号）、上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定，上海晶华胶粘新材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至2023年12月31日募集资金存放与实际使用情况的专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海晶华胶粘新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2023]247号），并经上海证券交易所同意，公司本次向特定对象发行股票数量为44,062,929股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币9.90元/股，此次发行募集资金总额为人民币436,222,997.10元，扣除本次发行费用12,264,335.45元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币423,958,661.65元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年7月19日出具了《验资报告》（天衡验字(2023)00093号），经审验，本次发行的募集资金已全部到位。公司已对募集资金实行了专户存储制度，并与实施主体、开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，上述募集资金已全部存放于募集资金专户进行管理。2023年7月18日，光大证券股份有限公司已将本次发行募集资金扣除承销保荐费用人民币8,350,195.56元（含税）后的余款人民币427,872,801.54元，汇入公司在上海农村商业银行永丰支行开立的账户（账号：50131000945297528）。

（二）2023年年度募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日止，公司募集资金总额为436,222,997.10元，累计支付承销费用及其他发行相关费用11,839,807.13元，累计支付与承销费用和其他发行费用相关的进项税525,860.13元（公司已于2024年4月17日转回至募集资金账户），累计使用募集资金155,443,743.86元，收到存款利息收入及现金管理收益人民币297,722.38元，支付手续费人民币2,579.44元，闲置募集资金暂时补充流动资金募集资金100,000,000.00元，存储专户的余额为人民币168,708,728.92元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等文件的要求，公司对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。



公司在上海农村商业银行股份有限公司松江支行开立了募集资金专项账户，并于 2023 年 8 月 7 日与保荐机构光大证券股份有限公司、上海农村商业银行股份有限公司松江支行共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。为规范公司募集资金管理和使用，保护中小投资者的权益，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于设立本次非公开发行股票募集资金专用账户的议案》，同意授权公司管理层确定开户银行、办理与开户银行、保荐机构签订监管协议等具体事宜。公司募投项目实施主体安徽晶华新材料科技有限公司、江苏晶华新材料科技有限公司会同保荐机构光大证券股份有限公司、上海农村商业银行股份有限公司松江支行分别与中国建设银行股份有限公司定远支行、中国民生银行股份有限公司苏州分行、上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述三方监管协议和四方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》均不存在重大差异。公司按照相关监管要求及募集资金使用方案，严格规范募集资金的存放与使用管理，并接受保荐机构及开户行的监督。截至 2023 年 12 月 31 日，协议各方均按照募集资金专户存储监管协议的规定行使权利、履行义务。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行名称	账户类别	银行账号	余额
上海农村商业银行股份有限公司松江支行	募集资金专户	50131000945297528	84,981,607.89
中国建设银行股份有限公司定远支行	募集资金专户	34050173740800001734	39,217,455.11
中国民生银行股份有限公司苏州分行	募集资金专户	641454254	20,007,222.22
上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行	募集资金专户	89110078801100002289	24,502,443.70
合计			168,708,728.92

三、本年度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 2023 年 12 月 31 日，募投项目的资金使用情况详见本报告附表 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

2023 年 9 月 12 日，公司第三届董事会第三十四次会议、公司第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 9,721.45 万元置换部分先期投入的自筹资金。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)已对晶华新材募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行专项审核，并已出具“天衡专字(2023)01698 号”《关于上海晶华胶粘新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。



截至 2023 年 12 月 31 日止，公司以募集资金置换募投项目款项金额为 9,721.45 万元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 9 月 12 日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 10,000 万元临时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，内容及程序符合中国证监会、上海证券交易所关于募集资金使用的相关规定。公司独立董事、监事会分别就上述事项发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见，相关审议程序符合《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》以及公司《募集资金使用制度》等有关规定。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 10,000 万元。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2023 年 12 月 31 日，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

截至 2023 年 12 月 31 日，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

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金以活期存款方式存放于募集资金专户。

（八）募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《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（2022 年修订）》（证监会公告[2022]15 号）、《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、规范性文件的有关规定管理和使用募集资金。公司募集资金的使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务。报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。



六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司 2023 年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》、《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和使用。截至 2023 年 12 月 31 日，晶华新材不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对晶华新材 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

上海品华胶粘新材料股份有限公司董事会
2024 年 4 月 23 日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

截止至 2023 年 12 月 31 日

单位: 上海晶华胶粘新材料股份有限公司



单位: 人民币万元

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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(%) (4)=(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	募集资金总额	
													42,395.87	15,544.37
变更用途的募集资金总额													0.00	15,544.37
变更用途的募集资金总额比例													0.00%	
年产 0CA 光学膜胶带状 2,600 万 m ² 、硅胶保护膜 2,100 万 m ² 、离型膜 4,000 J/m ² 项目	否	20,000.00	19,373.03	19,373.03	9,659.45	9,659.45	-9,713.58	49.86	2024 年	0.00	不适用	否		
年产 6,800 万平方米电子材料扩建项目	否	19,122.30	18,522.84	18,522.84	1,384.93	1,384.93	-17,137.91	7.48	2026 年	0.00	不适用	否		
偿还银行贷款项目	否	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	0.00	100.00	不适用	0.00	不适用	否		
合计		43,622.30	42,395.87	42,395.87	15,544.37	15,544.37	-26,851.49	-	-	-	-	-		
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	2023年9月12日,公司第三届董事会第三十四次会议、公司第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金人民币9,721.45万元置换部分先期投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023年9月12日,公司召开第三届董事会第三十四次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金10,000万元临时补充公司流动资金,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,内容及程序符合中国证监会、上海证券交易所交易规则关于募集资金使用的有关规定。截至2023年12月31日,公司用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为10,000万元。
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注1:“调整后投资金额”是将募集资金总额43,622.30万元扣除保荐与承销费用和其他发行费用人民币1,226.43万元后,根据募集资金净额42,395.87万元对各投资项目进行调整后的投资金额。

注2:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注3:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注4:公司2024年3月12日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议,并于2024年3月30日召开2024年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,同意公司变更部分募集资金投资项目。



证书序号: 0012336

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 郭澳

主任会计师: 南京建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000010

批准执业文号: 苏财会[2013]39号

批准执业日期: 2013年09月28日





姓名 钱俊峰
 Full name 男
 性别
 出生日期 1978-06-24
 Sex
 Date of birth
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 320222197806244211
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000100105
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 04 月 27 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020年07月16日

年 月 日
/y /m /d



姓名	魏娜
Full name	魏娜
性别	女
Sex	女
出生日期	1980-01-26
Date of birth	1980-01-26
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	320825198001260421
Identity card No.	320825198001260421



证书编号: 320000340015
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 12 月 12 日
Date of Issuance

2017 07 18

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



魏娜(320000340015)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
月 日