

上海晶华胶粘新材料股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字（2024）01090 号



前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字（2024）01090 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”）编制的截至 2024 年 6 月 30 日《前次募集资金使用情况的专项报告》（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）。

晶华新材管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引—发行类第 7 号》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前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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，以对前次募集资金使用情况报告是否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前次募集资金使用情况报告在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引—发行类第 7 号》的要求，在所有重大方面如实反映了晶华新材截至 2024 年 6 月 30 日前次募集资金使用情况。

本报告仅供晶华新材非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为晶华新材本次非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·南京
2024 年 7 月 10 日

中国注册会计师：魏娜

中国注册会计师：刘盼盼



上海晶华胶粘新材料股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引—发行类第7号》的规定，将上海晶华胶粘新材料股份有限公司截至2024年6月30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

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，发行募集资金总额为人民币436,222,997.10元，扣除发行费用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，发行的募集资金已全部到位。

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) 前次募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，公司对募集资金实行专户管理，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》。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》，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。

(三) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年6月30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12,122,826.00元，累计使用募集资金302,608,653.20元(含永久性补充流动资金57,980,900.00元)，收到存款利息收入502,516.13元，支付手续费人民币3,903.40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21,990,130.63



元。

公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账户类别	银行账号	初始存放金额	2024年6月30日 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	427,872,801.54	7,332,197.84
中国建设银行股份有限公司定远支行	募集资金专户	34050173740800001734		62,963.29
中国民生银行股份有限公司苏州分行	募集资金专户	641454254		7,704,089.38
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		6,890,880.12
合计			427,872,801.54	21,990,130.63

二、前次募集资金使用情况

截至2024年6月30日止，公司前次募集资金使用情况详见本报告附表1。

三、前次募集资金变更情况

（一）对“年产6,800万平方米电子材料扩建项目”进行变更

公司目前已成为国内新能源动力电池、3C电子产品终端厂商、屏显厂商的供应商，伴随着下游市场目标终端客户的加快国产替代脚步的实际需求变化以及新能源动力电池、OLED市场的快速发展变化，结合公司现有厂区的车间布局规划和对现有产线的升级换代，为提高生产效率和产品性能，公司将“年产6,800万平方米电子材料扩建项目”变更为“年产8,600万平方米电子材料技改项目”。本次变更后的新项目由两大类产品组成，其中原6,800万平方米电子材料主要应用于锂离子动力电池、电子产品等的胶粘材料调整为年产5,700万平方米电子胶粘材料，保留了原有募投项目83.82%的产能，产品主要用于动力电池、电子产品、汽车领域、家电领域；又基于下游市场及终端客户的需求分析，新增年产2,900万平方米电子光学材料，产品主要用于触控显示、汽车领域、建筑领域，上述两大类产品均为对公司现有产品的扩产。

为维护全体股东和公司利益，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“年产6,800万平方米电子材料扩建项目”为“年产8,600万平方米电子材料技改项目”。公司拟将“年产6,800万平方米电子材料扩建项目”剩余募集资金17,139.71万元（包含利息及理财收益，实际金额以实施变更时的具体金额为准）进行变更，占原项目募集资金承诺投资总额的89.63%，占公司非公开发行募集资金净额的40.43%，变更后的募集资金拟投资项目为“年产8,600万平方米电子材料技改项目”，拟投入的总金额为



20,891.72 万元，其中拟使用募集资金 17,139.71 万元(包含利息及理财收益，实际金额以实施变更时的具体金额为准)。

(二) 部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金

为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用支出，提高公司资产运行质量，本着股东利益最大化的原则，公司将年产 OCA 光学膜胶带 2,600 万 m²、硅胶保护膜 2.100 万 m²、离型膜 4,000 万 m² 项目节余募集资金合计 5,798.09 万元(包括银行存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。2024 年 6 月 28 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金永久补充流动资金。

(三) 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

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金项目尚未完成。前次募集资金实际投入 30,260.87 万元，相比承诺投资总额尚有 12,135.00 万元，后续将持续用于实施承诺投资项目，具体情况详见附件 1《前次募集资金使用情况对照表》。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

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 2024 年 6 月 30 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。

五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日，前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司非公开发行公司股票募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金，旨在缓解资金压力，促进公司可持续发展，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明



公司前次募集资金投资项目中,不涉及累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

截至 2024 年 6 月 30 日止,公司前次募集资金不存在用于认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

(一) 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。

截至 2024 年 6 月 30 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。

(二) 闲置募集资金进行现金管理情况

截至 2024 年 6 月 30 日,公司闲置募集资金不存在现金管理情况。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日止,公司前次募集资金余额为人民币 12,199.01 万元(其中 2,199.01 万元(含存款利息收入)存放于募集资金账户;10,000.00 万元用于暂时补充流动资金),前次募集资金净额为 42,395.87 万元,尚未使用金额占前次募集资金净额的 28.77%,剩余资金将继续用于募集资金投资项目的建设。

九、前次募集资金使用的其他情况

截至 2024 年 6 月 30 日止,公司不存在前次募集资金使用的其他情况。

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

上海晶华胶粘新材料股份有限公司

2024 年 7 月 10 日



附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位: 上海晶华胶粘新材料股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		42,395.87		已累计使用募集资金总额: 30,260.87				
变更用途的募集资金总额:		17,137.91 [注 2]		各年度使用募集资金总额: 2021、2022 年使用: 0.00 2023 年使用 (含预先投入置换部分): 15,514.37 2024 年 1-6 月使用: 14,716.50				
变更用途的募集资金总额比例:		40.42%						
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资总额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	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	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额			
1	年产 6,800 万平方米电子材料 扩建项目	年产 6,800 万平方米电子材料扩建项目 年产 8,600 万平方米电子材料技改项目	19,122.30	1,384.93 17,137.91	1,384.93 17,137.91	1,384.93 4,999.58	0.00 -12,138.33	项目已变更 2026 年
2	年产 OCA 光学膜胶带 2,600 万平方米、 硅胶保护膜 2,100 万平方米、 离型膜 4,000 万平方米项目	年产 OCA 光学膜胶带 2,600 万平方米、 硅胶保护膜 2,100 万平方米、 离型膜 4,000 万平方米项目	20,000.00	13,574.94	13,574.94	13,578.27	3.33 [注 3]	2024 年 6 月
3	偿还银行贷款项目	偿还银行贷款项目	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	0.00	不适用
4	补充流动资金 (永久)	补充流动资金 (永久) [注 4]	43,622.30	42,395.87	42,395.87	5,798.09	0.00	不适用
合计			43,622.30	42,395.87	42,395.87	30,260.87	-12,135.00	

注 1: “募集后承诺投资金额”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: “变更用途的募集资金总额”不含利息收入。

注 3: 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系利息收入扣减手续费的差额。

注 4: 2024 年 6 月 28 日, 公司召开 2024 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司将“年产 OCA 光学膜胶带 2,600 万平方米、硅胶保护膜 2,100 万平方米、离型膜 4,000 万平方米项目”节余募集资金永久补充流动资金。



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

附表 2:

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位: 上海晶华胶粘材料股份有限公司

单位: 人民币万元

序号	项目名称	实际投资项目	截止日投资项目 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
					2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年 1 月-6 月		
1	年产 6,800 万平方米电子材料扩建项目		不适用	不适用	-	-	-	-	注 1	
2	年产 8,600 万平方米电子材料技改项目		不适用	6,382.44	-	-	-	-	注 2	
3	年产 OCA 光学膜胶带 2,600 万 m ² 、硅胶保护膜 2,100 万 m ² 、离型膜 4,000 万 m ² 项目		不适用	4,222.35	-	-	-	-	注 3	
4	偿还银行贷款项目		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
5	补充流动资金(永久)		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

注 1: 公司 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议案》, 同意变更“年产 6,800 万平方米电子材料扩建项目”为“年

产 8,600 万平方米电子材料技改项目”。该原募投项目已变更, 不适用效益对照。

注 2: 该项目尚处于建设期, 未达到可使用状态。

注 3: 该项目于 2024 年 6 月结项, 尚未产生实际效益。

注 4: 本表效益金额为利润总额。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320000831585821 (1/1)

编号 320100000202401090022



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1025万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭焕

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；财务审计；财务咨询；税务服务；税务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



2024年 01 月 09 日

登记机关





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：
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼
 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



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 日

中华人民共和国财政部制



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



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
反 加 /d

证书编号:
No. of Certificate

320000340015

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005

年 12 月

2017 07 18



姓名	刘盼盼
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-07-05
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	410181199207055529
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: 320000100329
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: 2021 年 08 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d