

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

广东豪美新材股份有限公司

容诚专字[2021]230Z0168 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-10

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
电话: 86 010-66001391
Email: international@rsmchina.com.cn

容诚专字[2021]230Z0168 号

广东豪美新材股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的广东豪美新材股份有限公司(以下简称“豪美新材”)董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供豪美新材年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为豪美新材年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2012]44 号)、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号——信息披露公告格式》编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是豪美新材董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对豪美新材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,我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的豪美新材 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》（证监会公告[2012]44 号）及交易所的相关规定编制，公允反映了豪美新材 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为豪美新材容诚专字[2021]230Z0168 号鉴证报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：李艳鹏



中国注册会计师：许沥文



2021 年 2 月 5 日

广东豪美新材股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号——信息披露公告格式》相关格式指引的规定，将广东豪美新材股份有限公司（以下简称公司）2020 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]606 号文）核准，公司于 2020 年 5 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,821.4142 万股，每股发行价为 10.94 元，应募集资金总额为人民币 63,686.27 万元，根据有关规定扣除各项发行费用合计人民币 4,696.92 万元（不含增值税）后，实际募集资金金额为 58,989.35 万元。该募集资金已于 2020 年 5 月 13 日到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0059 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）募集资金使用及结余情况

2020 年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2020 年 12 月 31 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 13,811.13 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 13,811.13 万元；（2）直接投入募集资金项目 19,849.75 万元。2020 年度公司累计使用募集资金 33,660.88 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 25,328.47 万元，募集资金专用账户利息收入 409.47 万元，募集资金专户 2020 年 12 月 31 日余额合计为 25,737.94 万元。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020 年修订）的

规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年5月，本公司在广州农村商业银行股份有限公司佛山分行开设银行专户，与保荐人光大证券股份有限公司、广州农村商业银行股份有限公司佛山分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2020年6月，本公司在交通银行股份有限公司清远分行开设银行专户，与保荐人光大证券股份有限公司、交通银行股份有限公司清远分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。本公司全资子公司广东精美特种型材有限公司在中国光大银行股份有限公司佛山分行开设银行专户，本公司与保荐人光大证券股份有限公司、广东精美特种型材有限公司、中国光大银行股份有限公司佛山分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2020年8月，本公司全资子公司广东精美特种型材有限公司在交通银行股份有限公司清远分行开设银行专户，本公司与保荐人光大证券股份有限公司、广东精美特种型材有限公司、交通银行股份有限公司清远分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至2020年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储金额为25,737.94万元。募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银 行 名 称	银行帐号	余额
中国光大银行股份有限公司佛山分行	38720188000278117	2,049.54
交通银行股份有限公司清远分行	493493181013000033302	23,688.40
合 计		25,737.94

三、2020年度募集资金的实际使用情况

截至2020年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币33,660.88万元，各项投入情况及效益情况详见附表1。

四、募集资金变更情况

（一）对铝合金新材建设项目变更实施主体并增加实施地点

2020年7月28日，为进一步整合内部资源，提高整体运营效率，结合募投项目实施情况以及现有设备条件，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金项目实施主体并增加实施地点的议案》、公司第三届监事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金项目实施主体并增加实施地点的议案》、公司独立董事出具了《关于第三届董事会第六次会议审议事项的独立意见》、保荐人光大证券股份有限公司出具了《关于广东豪美新材股份有限公司变更募投项目实施主体并增加实施地点的核查意见》。

将“铝合金新材建设项目”的实施主体由广东豪美新材股份有限公司变更为全资子公司广东精美特种型材有限公司，实施地点在原粤（2018）清远市不动产权第0070253号不动产证上所载土地的基础上增加全资子公司广东精美特种型材有限公司所持粤（2019）清远市不动产权第0022567号不动产证上所载土地，新增募投项目实施地块与原地块为相邻地块。

此次募投项目变更实施主体并增加实施地点，有助于公司更好地整合内部资源，提高管理效率和整体运营效率，推动募集资金投资项目的稳步实施。

（二）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

募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容详见本报告附件1。

公司募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异的原因系尚未完成项目建设。

五、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

为有效推进募集资金投资项目，公司在募集资金到位前已在相关募集资金投资项目上进行了前期投入。2020年8月24日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，第三届监事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》、独立董事出具了《关于第三届董事会第七次会议相关事项的独立意见》，同意公司使用募集资金置换前期已投入募集资金项目的自筹资金，置换资金总额为13,811.13万元。截至2020年12月31日，公司已完成上述募集资金置换，具体情况如下：

单位：人民币万元

募投项目	募集资金承诺投资总额	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额	募集资金置换自有资金金额
铝合金新材建设项目	49,708.19	13,811.13	13,811.13
研发中心建设项目	3,253.35	-	-
补充流动资金	6,027.81	-	-
合计	58,989.35	13,811.13	13,811.13

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“容诚专字[2020]230Z1987号”鉴证报告。保荐人光大证券股份有限公司已对上述事项发表核查意见，同意本次募集资金置换事项。公司本次以募集资金置换募集资金投资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）及公司募集资金管理制度等相关规定。

六、募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）募集资金投资项目实现效益情况对照表

募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“补充流动资金”不直接产生经济效益，不进行效益核算。

除上述项目外，公司募集资金投资项目无其他无法单独核算效益的情况。

七、闲置募集资金情况说明

（一）现金管理

2020年6月12日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，独立董事发表了《关于第三届董事会第五次会议审议事项的独立意见》，同意公司在不影响募投项目正常进行的前提下，使用不超过35,000万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过12个月，在上述额度及决议有

效期内，可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。

保荐人光大证券股份有限公司已对上述事项发表核查意见，同意本次闲置募集资金现金管理事项。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的定期存单尚未到期赎回的余额为 0.00 元。

（二）补充流动资金

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

八、募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司未使用的募集资金余额为 25,737.94 万元（包括购买理财产品收益、银行存款利息及银行手续费的净额），占募集资金净额 58,989.35 万元的比例为 43.63%，主要系募投项目截至 2020 年 12 月 31 日尚在建设中。

九、募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、募集资金投资项目实现效益情况对照表

广东豪美新材股份有限公司董事会

2021 年 2 月 5 日

2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额	58,989.35	本年度投入募集资金总额	33,660.88					项目可行性是否发生重大变化	
报告期末变更用途的募集资金总额	-								
累计变更用途的募集资金总额	-		已累计投入募集资金总额	33,660.88					
累计变更用途的募集资金总额比例	-								
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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目									
1. 铝合金新材建设项目	—	49,708.19	49,708.19	26,409.76	26,409.76	53.13	尚未完工	不适用	—
2. 研发中心建设项目	—	3,253.35	3,253.35	1,222.46	1,222.46	37.58	尚未完工	不适用	—
3. 补充流动资金	—	6,027.81	6,027.81	6,028.66	6,028.66	100.00	不适用	不适用	—
承诺投资项目小计		58,989.35	58,989.35	33,660.88	33,660.88	57.06			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2020年7月30日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金项目实施主体并增加实施地点的议案》，将“铝合金新材建设项目”的实施主体由广东豪美新材股份有限公司变更为全资子公司广东精美特种型材有限公司，实施地点在原粤（2018）清远市不动产权第0070253号不动产证上所载土地的基础上增加全资子公司广东精美特种型材有限公司所持粤（2019）清远市不动产权第0022567号不动产证上所载土地，新增募投项目实施地块与原地块为相邻地块。本公司监事会、独立董事及保荐机构针对上述事项发表了同意意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020年8月24日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为人民币13,811.13万元。本公司监事会、独立董事及保荐机构针对闲置资金暂时补充流动资金发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	2020年6月12日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，独立董事发表了《关于第三届董事会第五次会议审议事项的独立意见》，同意公司在不影响募投项目正常进行的前提下，使用不超过35,000万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

附表 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

(截至 2020 年 12 月 31 日)

编制单位: 广东豪美新材股份有限公司

单位: 人民币万元

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			2020 年度	-	-		
1	铝合金新材建设项目	不适用[注]						
2	研发中心建设项目	不适用[注]						
3	补充流动资金	不适用[注]						

注: 截至 2020 年 12 月 31 日, 铝合金新材建设项目尚未投资建设完成; 研发中心建设项目、补充流动资金不直接产生经济效益, 不进行效益核算。