

关于新亚强硅化学股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字[2021]3310049号



00002021040083539285

报告文号：众环专字[2021]3310049号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1

关于新亚强硅化学股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2021）3310049 号

新亚强硅化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的新亚强硅化学股份有限公司（以下简称“新亚强公司”）截至2020年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是新亚强公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，新亚强硅化学股份有限公司截至2020年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了新亚强硅化学股份有限公司截至2020年12月31日

止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供新亚强硅化学股份有限公司 2020 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



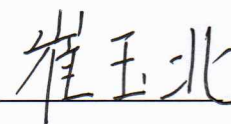
中国·武汉

中国注册会计师：


吕方明



中国注册会计师：


崔玉北



2021年4月23日

新亚强硅化学股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的 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》（证监会公告[2012]44号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，新亚强硅化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2020年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准新亚强硅化学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1589号）核准，公司于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,889万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币31.85元，募集资金总额为人民币1,238,646,500.00元，扣除与本次发行相关的费用38,646,500.00元后，募集资金净额为1,200,000,000.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到账情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2020]91010001号《验资报告》。

2、本年度使用金额及年末余额

截至2020年12月31日，公司首次公开发行募集资金余额为1,067,314,330.23元，其中，存放在募集资金专户的活期存款为117,314,330.23元，现金管理余额为950,000,000.00元。明细如下：

单位：元

序号	项目	金额
1	募集资金净额	1,200,000,000.00
2	本年度累计使用金额	135,220,722.77
3	利息收入和投资收益（扣除手续费）	2,535,053.00
4	尚未使用的募集资金余额	1,067,314,330.23
	其中：银行活期存款	117,314,330.23
	现金管理余额	950,000,000.00

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《新亚强硅化学股份有限公司募集资金管理制度》。该管理制度经2018年12月11日公司第二届董事会第二次会议和2018年12月26日公司2018年第四次临时股东大会审议通过。

根据募集资金管理制度，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与保荐机构、各开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行相应职责。

截至2020年12月31日，募集资金专项账户的活期存款余额如下：

单位：人民币元			
开户银行	募集资金账号	账户类别	存储余额（元）
中国银行股份有限公司宿迁分行宿豫支行	478075083361	活期存款	85,225.38
交通银行股份有限公司宿迁分行	398899991013000110042	活期存款	117,187,380.86
江苏银行股份有限公司宿迁分行	152000188000782635	活期存款	41,723.99
合 计			117,314,330.23

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

公司于2020年9月8日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国金证券股份有限公司出具了核查意见，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对前期预先投入自筹资金进行了专项审核，并出具了瑞华核字[2020]91010107号《新亚强硅化学股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。具体置换金额如下：

项目	已预先支付金额（元）	置换金额（元）
年产2万吨高性能苯基氯硅烷下游产品项目	41,546,002.34	41,546,002.34
研发中心建设项目	10,273,070.77	10,273,070.77
合 计	51,819,073.11	51,819,073.11

3、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情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2020 年 9 月 8 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议，2020 年 9 月 24 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下使用不超过 11 亿元的募集资金进行现金管理，投资期限不超过 12 个月，在上述额度及投资决议有效期内资金可滚动使用。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国金证券股份有限公司出具了核查意见。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理明细如下：

现金管理受托方	产品名称	购买金额（万元）	购买日期	投资期限（天）	期末余额（万元）
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 93 天（黄金挂钩看涨）	15,000.00	2020 年 9 月 25 日	93	-
中国银行股份有限公司宿迁分行宿豫支行	中国银行挂钩型结构性存款	9,000.00	2020 年 9 月 25 日	185	9,000.00
中国银行股份有限公司宿迁分行宿豫支行	中国银行挂钩型结构性存款	11,000.00	2020 年 9 月 25 日	185	11,000.00
中国银行股份有限公司宿迁分行宿豫支行	中国银行挂钩型结构性存款	32,000.00	2020 年 9 月 28 日	180	32,000.00
中国银行股份有限公司宿迁分行宿豫支行	中国银行挂钩型结构性存款	33,000.00	2020 年 9 月 28 日	180	33,000.00
交通银行股	交通银行蕴通财	10,000.00	2020 年 9	89	10,000.00

现金管理受托方	产品名称	购买金额 (万元)	购买日期	投资期限 (天)	期末余额 (万元)
份有限公司 宿迁分行	富定期型结构性 存款 89 天（汇率 挂钩看涨）		月 29 日		
合 计		110,000.00			95,000.00

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在超募资金情况。

6、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情况。

7、结余募集资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币为 135,220,722.77 元，募集资金账户余额为人民币 117,314,330.23 元，利用募集资金购买银行结构性存款产品余额为人民币 950,000,000.00 元，与募集资金净额人民币 1,200,000,000.00 元的差异为 2,535,053.00 元，系期末募集资金账户余额中募集资金累计利息收入 2,535,053.00 元。

8、募集资金使用的其他情况

公司于 2020 年 9 月 8 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并定期从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国金证券股份有限公司出具了核查意见。

公司于 2020 年 10 月 27 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，同意将募投项目“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期调整至 2022 年 6 月。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国金证券股份有限公司出具了核查意见。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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募集资金管理办法（2013年修订）》的规定和要求及公司《募集资金管理制度》使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行相关信息披露工作。不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为，新亚强硅化学股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》、《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募集资金管理办法（2013年修订）》、公司《募集资金管理办法》等法规和文件的规定。

新亚强硅化学股份有限公司董事会

2021年4月23日



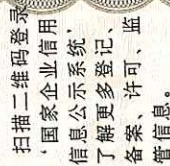
附表1:

募集资金使用情况对照表

2020年度

编制单位：新亚强硅化学股份有限公司 金额单位：人民币万元

募集资金总额				120,000.00		本年度投入募集资金总额					13,522.07	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					13,522.07	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	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
年产2万吨高性能苯基氯硅烷下游产品项目	无	90,370.00	90,370.00	90,370.00	4,443.37	4,443.37	-85,926.63	4.92%	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	无	7,580.00	7,580.00	7,580.00	1,048.14	1,048.14	-6,531.86	13.83%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	22,050.00	22,050.00	22,050.00	8,030.55	8,030.55	-14,019.45	36.42%	不适用	不适用	不适用	否
合计		120,000.00	120,000.00	120,000.00	13,522.07	13,522.07	-106,477.93					
未达到计划进度原因					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币51,819,073.11元，经公司2020年9月8日第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第六次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金51,819,073.11元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					于2020年9月8日公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第六次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。公司拟使用不超过人民币 11 亿元暂时闲置募集资金适时购买安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型银行理财产品，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及投资决议有效期内资金可滚动使用。截至2020年12月31日公司使用闲置募集资金购买的银行结构性存款的金额为950,000,000.00元。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					无							
募集资金结余的金额及形成原因					截至2020年12月31日，本公司累计使用金额人民币为135,220,722.77元，募集资金账户余额为人民币117,314,330.23元，利用募集资金理财产品余额为人民币950,000,000.00元，与募集资金净额人民币1,200,000,000.00元的差异为2,535,053.00元，系期末募集资金账户余额中募集资金累计利息收入2,535,053.00元。							
募集资金其他使用情况					无							



统一社会信用代码
91420106081978608B

3-5

成立日期 2013年11月06日

合伙期限长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

中環會計師事務所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

國
損
扣
公

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设决算（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；税务咨询、企业管理咨询、开展经会计培训。（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）

关
机
登



2020 12 10



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

证书号：53

发证时间：二〇一九年十一月十九日

证书有效期至：二〇二一年十一月十八日





会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0010577

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

湖北省财政厅

二〇一四年九月 日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 Full name 吕方明
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1984-06-06
工作单位 Working unit 江苏天衡会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 340825198406062339



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.

2011.1.1

320000100135

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2011年 十一月 三十日
/y /m /d



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.

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.



吕方明(320000100135)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



吕方明(320000100135)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



6

7

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

10

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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: 320000100139
No of Certificate



姓 名	崔玉北
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1982-06-03
Date of birth	
工 作 单 位	江苏天衡会
Working unit	
身 份 证 号 码	3203211982
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.



崔玉北(320000100139)
您已通过2019年检
江苏省注册会计师协会



崔王北(320000100139)
您已通过2020年检
江苏省注册会计师协会

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



崔玉北(320000100139)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



崔玉北(320000100139)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



霍玉北(320000100138)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



This certificate is valid for the period of this renewal.



This certificate is valid for another year after this renewal.



崔玉北(320000100139)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天衡

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年11月14日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年11月14日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华江苏分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年07月01日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华江苏分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年07月01日
/y /m /d

11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年11月23日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年11月23日
/y /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.