

东来涂料技术（上海）股份有限公司

鉴证报告

2021 年度

# 专项审计报告



防 伪 编 码： 31000006202254368S

被审计单位名称： 东来涂料技术（上海）股份有限公司

审 计 内 容： 募集资金年度存放与使用情况

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA10734号

签字注册会计师： 田华

注 师 编 号： 310000062143

签字注册会计师： 姜波

注 师 编 号： 370200200071

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>

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA10734号

### 东来涂料技术（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对东来涂料技术（上海）股份有限公司（以下简称“东来技术”）2021年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

#### 一、董事会的责任

东来技术董事会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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

#### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券

交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映东来技术2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

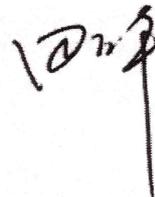
我们认为，东来技术2021年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了东来技术2021年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

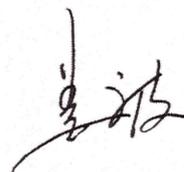
本报告仅供东来技术为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二二年四月二十七日

## 东来涂料技术（上海）股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（科创版）以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一） 实际募集资金金额、资金到位时间

根据2020年9月8日中国证券监督管理委员会《关于同意东来涂料技术（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2118号），东来涂料技术（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）获准首次向社会公众公开发行人民币普通股30,000,000股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股人民币15.22元/股，募集资金总额为人民币456,600,000.00元，扣除发行费用人民币49,508,571.90元后，公司本次募集资金净额为人民币407,091,428.10元。截至2020年10月19日，上述募集资金已经全部到位。立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验后，于2020年10月19日出具了《验资报告》（信会师报字〔2020〕第ZA15761号）。

#### （二） 募集资金使用及结余情况

截至2021年12月31日，公司募集资金累计使用及结余情况列示如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	407,091,428.10
加：理财收益及利息收入	13,412,610.66
减：募投项目投入使用金额	71,316,957.80
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	5,150,977.94
减：补充流动资金支出	
减：手续费支出	946.16
2021年12月31日募集资金账户资金余额	344,035,156.86

公司 2021 年度募集资金使用及结余情况列示如下：

单位：人民币元

项目	金额
2020 年 12 月 31 日募集资金账户资金余额	404,917,303.99
加：理财收益及利息收入	12,092,993.15
减：募投项目投入使用金额	67,823,427.80
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	5,150,977.94
减：补充流动资金支出	
减：手续费支出	734.54
2021 年 12 月 31 日募集资金账户资金余额	344,035,156.86
其中：专户存款余额	344,035,156.86
理财产品余额	

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护公司和全体股东合法权益，公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》等法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用、管理及监督等方面做出了明确的规定。

### (二) 募集资金监管协议情况

根据有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金采取了专户储存制度，在银行设立募集资金专项账户，具体情况如下：

1. 公司于 2020 年 10 月 15 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：632418773；
2. 公司于 2020 年 10 月 15 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、招商银行股份有限公司上海嘉定支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：121937681410902；
3. 公司于 2020 年 10 月 15 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、平安银行

股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：1578548888866；

4. 公司于 2020 年 10 月 16 日与保荐机构东方证券承销保荐有限公司、交通银行股份有限公司上海市分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：东来涂料技术（上海）股份有限公司，专户账号：310069079013002082261；

上述签订协议明确了各方的权利和义务,与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至 2021 年 12 月 31 日,《募集资金专户存储三方监管协议》的履行情况良好,不存在需要披露的重大问题

### (三) 募集资金专户存储情况

截止 2021 年 12 月 31 日, 募集资金具体存放情况如下:

单位: 人民币元

序号	开户单位	开户银行	银行账号	存放金额	备注
1	东来涂料技术（上海）股份有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	632418773	124,668,970.01	募集专户 活期存款
2	东来涂料技术（上海）股份有限公司	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	121937681410902	52,851,309.47	募集专户 活期存款
3	东来涂料技术（上海）股份有限公司	平安银行股份有限公司上海嘉定支行	1578548888866	166,194,629.70	募集专户 活期存款
4	东来涂料技术（上海）股份有限公司	交通银行股份有限公司上海嘉定支行	310069079013002082261	320,247.68	募集专户 活期存款
合计				344,035,156.86	

### 三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内, 本公司募集资金实际使用情况如下:

#### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2021 年度实际使用募集资金人民币 72,974,405.74 元, 截止 2021 年 12 月 31 日累计使用募集资金人民币 76,467,935.74 元, 具体情况详见附表 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

此次募集资金到账前, 公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目, 截至 2020 年 11 月 20 日, 公司以自筹资金实际已投入募投项目的金额合计为 5,150,977.94 元, 上述情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证, 并于 2020 年 11 月 20 日出具信会师报字[2020]第 ZA15867 号鉴证报告。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项业经公司第二届董事会第三次会议、第二届监事

会第三次会议决议通过。

公司于 2021 年 2 月 5 日以募集资金账户余额支付募投项目先期自筹资金投入金额。

**(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**

公司于 2020 年 10 月 30 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 40,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的短期（不超过 12 个月）低风险投资产品。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项。授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2021 年 10 月 29 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 33,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的短期（不超过 12 个月）低风险投资产品。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项。授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

2021 年公司对闲置募集资金进行现金管理，累计投资相关产品 1,258,610,568.00 元，累计收回 1,306,610,568.00 元，获取投资理财收益 11,347,967.65 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在尚未赎回的现金管理投资情况。

**(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本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**

本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**

本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**

公司于 2020 年 11 月 20 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意公司募投项目变更实施地点。公司将募投项目“万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目（以下简称“募投项目”）中的“万吨水性环保汽车涂料项目”变更实施地点。募投项目的实施地点由上海市嘉定工业区新和路 1221 号变更为上海市嘉定工业区核心区 41 号地块。该地块具体土地位置及面积以国土部门出具的红线图为准。除实施地点变更外，募投项目的其他内容均不发生变更。募投项目的前述变更以公司与上海市嘉定工业区管理委员会签订的《投资协议书》生效为前提。

**（九） 期后事项**

本公司不存在需要披露的募集资金期后事项。

**四、 变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

**六、 专项报告的批准报出**

本专项报告业经公司董事会于 2022 年 4 月 27 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表  
2、变更募集资金投资项目情况表



东来涂料技术（上海）股份有限公司



2022年4月27日

附表 1:



编制单位: 东来涂料技术(上海)股份有限公司

## 募集资金使用情况对照表

2021 年度

表格单位: 人民币万元

募集资金总额				40,709.14		本年度投入募集资金总额				7,297.44		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				7,646.79		
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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
彩云智能 颜色系统建 设项目	否	14,800.00	12,384.14	12,384.14	585.29	585.29	-11,798.85	4.73	不适用	不适用	不适用	否
万吨水性 环保汽车涂 料及高性能 色漆(一期 扩建及技改 项目)项目	否	21,825.00	21,825.00	21,825.00	212.15	561.50	-21,263.50	2.57	不适用	不适用	不适用	否



补充流动 资金项目	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	43,125.00	40,709.14	40,709.14	7,297.44	7,646.79	-33,062.35	18.78				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>1、彩云智能颜色系统建设项目：彩云智能颜色系统优化方案已设计完成，其项目实施将在公司信息化系统更新升级的基础上稳步推进。</p> <p>2、万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目：经第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，公司将“万吨水性环保汽车涂料项目”由上海市嘉定工业区新和路 1221 号变更为上海市嘉定工业区核心区 41 号地块。公司将逐步完成环评、安评等审批流程，稳步推进土地出让及施工建设工作。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>此次募集资金到账前，公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目，截至 2020 年 11 月 20 日止，公司以自筹资金实际已投入募投项目的金额合计为 5,150,977.94 元，上述情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2020 年 11 月 20 日出具信会师报字[2020]第 ZA15867 号鉴证报告。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项业经公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议决议通过。实际支付时间为 2021 年 2 月 5 日。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>										
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>公司于 2020 年 10 月 30 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 40,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的短期（不超过 12 个月）低风险投资产品。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项。授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>公司于 2021 年 10 月 29 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用最高不超过人民币 33,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的短期（不超过 12 个月）低风险投资产品。在上述投资额度范围内，授权公司管理层负责日常实施及办理具体事项。授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日本期闲置募集资金进行现金管理存储余额为零；2021 年度闲置募集资金进行现金管理实现收益 11,347,967.65 元。</p>										



用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本公司不存在用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。
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	公司于 2020 年 11 月 20 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意公司募投项目变更实施地点。公司将募投项目“万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目（以下简称“募投项目”）中的“万吨水性环保汽车涂料项目”变更实施地点。募投项目的实施地点由上海市嘉定工业区新和路 1221 号变更为上海市嘉定工业区核心区 41 号地块。该地块具体土地位置及面积以国土部门出具的红线图为准。除实施地点变更外，募投项目的其他内容均不发生变更。募投项目的前述变更以公司与上海市嘉定工业区管理委员会签订的《投资协议书》生效为前提。

注 1：“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 2：“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 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表 2:



## 变更募集资金投资项目情况表

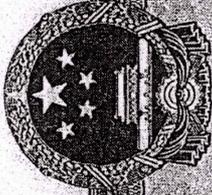
编制单位: 东来涂料技术(上海)股份有限公司

2021 年度

单位: 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用										
不适用										
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)							不适用			
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)							不适用			
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明							不适用			

注:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

扫描二维码  
“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 立信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙会计师事务所  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国  
 成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围 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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
 【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】



登记机关

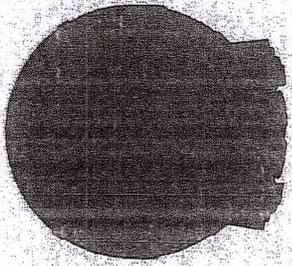
2021年12月28日

仅供出报告使用, 其他无效

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

## 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：

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制



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.



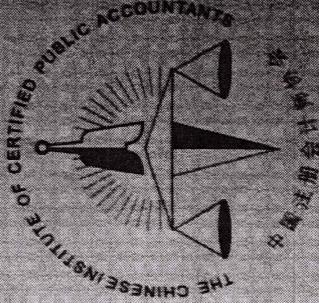
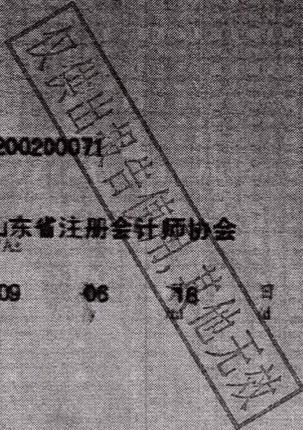
田华(310000062143)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 370200200071  
No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 06 18  
Date of Issuance



姓名 Full name  
性别 Sex  
出生 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identify number

