

苏州世华新材料科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

2022 年 6 月 30 日



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

前次募集资金使用情况鉴证报告

苏公W[2022]E1437号

苏州世华新材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州世华新材料科技股份有限公司（以下简称世华科技）截至2022年6月30日止的前次募集资金使用情况报告进行了鉴证。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制前次募集资金使用情况报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是世华科技董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对世华科技董事会编制的前次募集资金使用情况报告提出鉴证结论。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括实地观察、核查会计记录等我们认为必要的程序，并对所取得的材料做出了必要的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



我们认为，世华科技董事会编制的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制，在所有重大方面如实反映了世华科技截至2022年6月30日止的前次募集资金的实际使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供世华科技本次申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为世华科技本次申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2022年8月26日

苏州世华新材料科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，苏州世华新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截至2022年6月30日的前次募集资金使用情况报告。

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2013号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,300.00万股，每股面值1元，发行价格为人民币17.55元/股，募集资金总额为75,465.00万元。该股款已由华泰联合证券有限责任公司扣除其承销费3,559.67万元（不含增值税）后将剩余募集资金71,905.33万元于2020年9月24日划入公司募集资金监管账户。另扣除保荐费、审计验资费、律师费等其他发行费用共计1,854.31万元（不含增值税）后，公司实际募集资金净额为70,051.02万元。上述募集资金已于2020年9月24日全部到账，并经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了苏公W[2020]B097号验资报告。

（二）前次募集资金存放及管理情况

为规范募集资金的存放、使用与管理，防范资金使用风险，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《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）》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《苏州世华新材料科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督等做出了规定。

截至2022年6月30日，本公司前次募集资金在银行专项账户的存储余额为4,003.56万元，公司使用前次募集资金进行现金管理的资金余额为23,800万元。

1、截至2022年6月30日，前次募集资金在银行专项账户的存储情况如下：

单位：人民币元

项目	开户银行	银行账号	募集资金初始 存放金额 ^注	2022年6月30日 专项账户余额	备注
功能性材料扩 产及升级项目	中国银行股份有限公司 吴江支行	517075112017	500,000,000.00	9,508,614.40	活期

项目	开户银行	银行账号	募集资金初始 存放金额 ^注	2022年6月30日 专项账户余额	备注
功能性材料扩 产及升级项目	中国银行股份有限公司 吴江支行	520975069163	—	—	活期
研发中心建设 项目	中信银行股份有限公司 吴江支行	8112001014200557868	123,652,000.00	30,526,976.90	活期
	中信银行股份有限公司 吴江支行	8112001013300630805	—	—	活期
补充流动资金	招商银行股份有限公司 苏州分行	512904023210202	95,401,301.89	—	已销户
合计			719,053,301.89	40,035,591.30	——

注：初始存放金额中包含存放时尚未支付的发行费用 18,543,095.87 元。

2、截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金专户进行现金管理的余额情况如下：

单位：人民币元

开户银行	产品名称 ^注	产品类型	银行账号	购买金额 (成本)	到期日	预期年化 收益率
中国银行股份有限公司吴江支行	大额可转让存单	保本固定收益	500175553675	140,000,000.00	持有期且存单 剩余期大于三 个月(含)可 随时转让	3.5%
中信银行股份有限公司吴江支行	大额可转让存单	保本固定收益	8112001024000581764	78,000,000.00	自购买起息日 起 3 个月后可 随时转让	3.5%
中国银行股份有限公司吴江支行	七天通知存款	保本固定收益	466375589230	20,000,000.00	可随时赎回	1.75%
合计				238,000,000.00	——	——

注：公司向银行购买的大额存单，系可转让可提前支取的大额存单，若提前支取则按活期存款利率计息。

公司向银行购买的七天通知存款可提前支取，若提前支取则按活期存款利率计息。

本报告除特别说明外，所有数值保留 2 位小数，若出现合计数与单项总数的尾差，均因数值四舍五入形成。

(三) 前次募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金累计使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际募集资金净额	700,510,206.02
加：募集资金存款利息收入	1,285,312.52
用于现金管理的收益	7,810,751.17

减：募集资金投资项目累计已投入金额	431,569,073.53
其中：募集资金置换预先投入金额（不含置换预先支付的发行费用）	128,097,093.44
手续费支出	1,604.88
期末尚未使用的募集资金余额	278,035,591.30
减：用于现金管理的资金余额	238,000,000.00
截至 2022 年 6 月 30 日募集资金专户余额	40,035,591.30

二、前次募集资金投资项目调整及变更情况

（一）前次募集资金投入金额调整情况

2020 年 10 月 14 日，本公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于募投项目金额调整的议案》。由于本次发行募集资金净额低于《苏州世华新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中募投项目拟投入募集资金金额，根据实际募集资金金额，结合各募集资金投资项目的轻重缓急等情况，本公司对部分募投项目拟投入募集资金金额进行调整，具体调整如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	实施主体	调整前募集资金拟投资总额	调整后募集资金拟投资总额
1	功能性材料扩产及升级项目	苏州世诺	50,000.00	50,000.00
2	研发中心建设项目	世华科技	12,365.20	12,365.20
3	补充流动资金	世华科技	18,000.00	7,685.82
合计			80,365.20	70,051.02

（二）前次募集资金投资项目延期及实施主体、地点调整情况

2021 年 10 月 28 日，公司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《关于部分募集资金投资项目延期及新增实施主体、实施地点的议案》，结合目前公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，同意公司调整募集资金投资项目“功能性材料扩产及升级项目”和“研发中心建设项目”的预计达到完全可使用状态日期；同意公司新增全资子公司世晨材料技术（上海）有限公司（以下简称“上海世晨”）为募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施主体、对应的新增实施地点为上海紫竹高新技术产业开发区，同意上海世晨开立相应的募集资金存储专户，并授权总经理及其指定人员与银行、保荐机构签订募集资金专户存储多方监管协议。

具体调整情况如下：

序号	项目名称	调整前实施主体	调整后实施主体	变更前预计达到可使用状态日期	变更后预计达到可使用状态日期
1	功能性材料扩产及升级项目	苏州世诺	苏州世诺	2020 年 08 月	2024 年 02 月
2	研发中心建设项目	世华科技	世华科技、 上海世晨	2021 年 09 月	2025 年 03 月

（三）前次募集资金投资项目变更情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

三、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用对照情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金投资项目的资金为 43,156.91 万元，占前次实际募集资金净额 70,051.02 万元的 61.61%。

有关情况详见本报告附表 1：前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异及原因

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金投资项目中，除补充流动资金项目已完成外，其余两个投资项目尚在建设中。有关实际投资总额与承诺投资总额的差异情况如下：

单位：人民币万元

投资项目	承诺募集资金投资总额	累计已投入募集资金总额	差异金额	原因说明
功能性材料扩产及升级项目	50,000.00	33,723.08	16,276.92	项目尚在建设中
研发中心建设项目	12,365.20	1,748.01	10,617.19	项目尚在建设中
补充流动资金	7,685.82	7,685.82	—	——
合计	70,051.02	43,156.91	26,894.11	——

（三）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 10 月 14 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，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》，同意公司使用募集资金人民币 12,809.71 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本公司独立董事、保荐机构已分别对此发表了同意意见。

此事项已由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（苏公 W[2020]E1458 号）。

2021 年 2 月 5 日，公司召开第一届董事第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 331.67 万元置换预先已支付发行费用的自筹资金。本公司独立董事、保荐机构已分别对此发表了同意意见。此事项已由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（苏公 W[2021]E1013 号）。

（四）前次募集资金永久补充流动资金情况

2020 年 10 月 14 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》，同意公司将前次募集资金投资项目中的补充流动资金项目对应的 7,685.82 万元从募集资金专项账户转入公司一般结算账户，用于补充公司流动资金，以满足公司后续经营发展的实际需求。

该项目募集资金已全部按计划投入，公司将该项目专户（账号：512904023210202，开户行：招商银行股份有限公司苏州分行）注销。前述募集资金专户注销后，公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订的募集资金监管协议随之终止。

（五）暂时闲置募集资金使用情况

1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

2、对闲置募集资金进行现金管理情况

2020 年 10 月 14 日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设、募集资金使用和正常业务经营的前提下，使用总额不超过人民币 49,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内，资金可循环滚动使用。

2021 年 8 月 26 日，公司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《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设、募集资金使用和正常业务经营的前提下，使用总额不超过人民币 38,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额

度内，资金可循环滚动使用。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司在上述额度范围内使用暂时闲置的前次募集资金进行现金管理的累计收益为 781.08 万元，公司使用前次募集资金进行现金管理的资金余额为 23,800 万元。

（六）尚未使用的前次募集资金情况

本公司前次募集资金净额为 70,051.02 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金投资项目的金额为 43,156.91 万元，累计收到募集资金专项账户存款利息及现金管理投资收益并扣除银行手续费等的净额为 909.45 万元，尚未使用的前次募集资金金额为 27,803.56 万元（含利息收入及理财收益），其中，存放于募集资金专户余额 4,003.56 万元，购买的暂未到期银行理财产品余额 23,800.00 万元。

前次募集资金尚未使用完毕的原因为募集资金投资项目尚未完工，该部分资金将继续用于实施承诺投资项目。公司将根据项目计划进度有序使用募集资金。

四、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司前次募集资金投资项目实现效益对照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说明

1、研发中心建设项目，旨在有利于公司吸引优秀人才，提升公司综合研发实力，进一步增强公司竞争力，为实现公司长远发展目标提供技术保障，因此该项目的效益反映在公司的整体效益中，无法单独核算。

2、补充流动资金不直接产生经济效益，但通过本项目的实施可以满足随着公司业务快速发展和运营管理的需要，公司营运资金进一步增长的需求。

五、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行股份募集资金中，不涉及以资产认购股份的情形。

六、变更前次募集资金投资项目的期后事项

2022年8月26日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及调整部分募投项目投资总额的议案》，本事项尚需提交公司股东大会审议。主要内容如下：

基于公司经营发展战略需求、提升研发创新能力目的以及公司现有研发场地限制等客观因素，为了提高募集资金使用效率，公司拟部分变更“研发中心建设项目”并调整项目投资总额及拟投入募集资金金额。变更后，原“研发中心建设项目”投资总额及拟投入募集资金金额将由12,365.20万元调整为6,865.20万元，部分变更募集资金5,500.00万元，用于新增“创新中心项目”的投资。

根据上述变更议案，变更前后募集资金投资项目情况如下：

序号	项目名称	实施主体	变更前		变更后	
			投资总额	拟使用募集资金金额	投资总额	拟使用募集资金金额
1	功能性材料扩产及升级项目	苏州世诺	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
2	研发中心建设项目	世华科技	12,365.20	12,365.20	6,865.20	6,865.20
3	补充流动资金	世华科技、上海世晨	7,685.82	7,685.82	7,685.82	7,685.82
4	创新中心项目	上海世晨	—	—	32,000.00	5,500.00
合计			70,051.02	70,051.02	96,551.02	70,051.02

七、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况

公司前次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。

附表1：前次募集资金使用情况对照表

附表2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

苏州世华新材料科技股份有限公司董事会

2022年8月26日



附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

截止时间：2022 年 6 月 30 日

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		70,051.02（净额）				已累计使用募集资金总额：		43,156.91	
变更用途的募集资金总额		无				各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金比例		无				2020 年度		21,998.34	
						2021 年度		16,075.42	
						2022 年 1-6 月		5,083.15	
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			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	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额（注）
1	功能性材料扩产及 升级建设项目	功能性材料扩产及 升级建设	50,000.00	50,000.00	33,723.08	50,000.00	50,000.00	33,723.08	16,276.92
2	研发中心建设项目	研发中心建设	12,365.20	12,365.20	1,748.01	12,365.20	12,365.20	1,748.01	10,617.19
3	补充流动资金	补充流动资金	18,000.00	7,685.82	7,685.82	18,000.00	7,685.82	7,685.82	-
合计			80,365.20	70,051.02	43,156.91	80,365.20	70,051.02	43,156.91	26,894.11

注：前次募集资金项目的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为未使用完毕的前次募集资金。募投项目尚在建设中，该部分资金将继续用于实施该项目。公司将根据项目计划进度有序使用募集资金。

注：前次募集资金项目的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为未使用完毕的前次募集资金。募投项目尚在建设中，该部分资金将继续用于实施该项目。公司将根据项目计划进度有序使用募集资金。



附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止时间: 2022 年 6 月 30 日

单位: 万元 币种: 人民币

编制单位: 苏州世华新材料科技股份有限公司		实际投资项目	截止日投资项目 累计产能利 用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			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	2021 年	2022 年 1-6 月		
1	功能性材料扩产及升级建设项目 (注 1)		未完成建设	未完成建设	建设期	建设期	建设期	未完成建设	不适用 (未完成建设)
2	研发中心建设项目 (注 2)		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (未承诺)
3	补充流动资金 (注 3)		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (未承诺)
注 1: 功能性材料扩产及升级建设项目, 尚未完成建设。根据公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书, 该项目完全达产后, 预计年均实现利润总额约 1.42 亿元。 注 2: 研发中心建设项目, 尚未完成建设。该项目旨在提升公司综合研发实力, 为实现公司长远发展目标提供技术保障, 项目效益反映在公司的整体效益中, 无法单独核算。 注 3: 补充流动资金不直接产生经济效益, 但通过本项目的实施可以满足随着公司业务快速发展和运营管理的需要, 公司营运资金进一步增长的需求。									