

浙江润阳新材料科技股份有限公司

2022年度募集资金存放与使用情况

专项报告的鉴证报告

关于浙江润阳新材料科技股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZF10397号

浙江润阳新材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称“润阳科技”或“公司”）2022年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

润阳科技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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》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募集资金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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映润阳科技2022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，润阳科技2022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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，如实反映了润阳科技2022年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供润阳科技为披露2022年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：甘玲

中国·上海

二〇二三年四月二十五日

浙江润阳新材料科技股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况专项报告

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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定，本公司就2022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、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江润阳新材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2654号）同意注册，本公司公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股，发行价格26.93元/股，共募集资金673,250,000.00元，扣除保荐承销发行费用人民币39,051,886.79元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用22,178,301.89元，实际募集资金净额为人民币612,019,811.32元。

上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2020]第ZF11043号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二） 2022年度募集资金使用情况及结余情况

截止2022年12月31日，本公司本年度使用金额情况为：

项目	金额（人民币元）
2021年12月31日募集资金余额	462,887,585.10
减：2022年已使用金额	72,030,637.13
其中：募投项目投入	72,030,637.13
加：2022年收益总额	6,899,334.13
其中：2022年度定期存款利息金额	5,519,689.39
募集资金专户活期存款利息扣除手续费	1,379,644.74
减：闲置募集资金用于定期存款	100,000,000.00
2022年12月31日募集资金余额	297,756,282.11

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。公司与连同兴业证券股份有限公司与招商银行股份有限公司湖州长兴支行、华夏银行股份有限公司杭州分行、中国农业银行股份有限公司长兴县支行、杭州银行股份有限公司海创园支行、中国银行股份有限公司长兴县支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，募集资金监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异。公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。截止目前，协议各方均按照募集资金专户存储监管协议的规定行使权力、履行义务。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户存储情况如下：

单位：元

金融机构名称	账号	期末余额	储存方式
招商银行股份有限公司湖州长兴支行	572900612510301	176,839,016.00	活期
华夏银行股份有限公司杭州江城支行	10464000000375297	52,742,775.61	活期
杭州银行股份有限公司海创园支行	3301040160016830864	33,674,664.25	活期
中国银行股份有限公司长兴县支行	403978877878	34,410,298.94	活期
中国农业银行股份有限公司长兴县支行	19125101040031250	89,527.31	活期
合计		297,756,282.11	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2022 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、公司于 2021 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 6,303.78 万元。立信会计

师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了《浙江润阳新材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10329 号），上述置换工作已执行完毕。

2、公司于 2021 年 11 月 10 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目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，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。截至报告期末，已置换的银行承兑汇票金额为 3,067.74 万元。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本报告期内，本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(六) 超募资金使用情况

本报告期内，本公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

1、公司分别于 2020 年 12 月 29 日和 2021 年 1 月 14 日召开了第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第九次会议和 2021 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运营的情况下，使用不超过人民币 50,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金和不超过人民币 15,000.00 万元（含本数）的自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内。

2、公司于 2021 年 12 月 3 日召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和不影响公司正常生产经营和确保资金安全的情况下，继续使用 40,000 万元（含本数）闲置募集资金和 15,000 万元（含本数）自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内。

3、公司于 2022 年 11 月 30 日召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营和确保资金安全的情况下，继续使用 35,000 万元（含本数）闲置募集资金和 10,000 万元（含本数）自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内。

4、截止 2022 年 12 月 31 日，公司期末使用闲置募集资金进行现金管理金额为 100,000,000.00 元，期末尚未使用的募集资金余额 297,756,282.11 元均存放在募集资金专户中。

(八) 募集资金使用的其他情况

本报告期内，本公司不存在募集资金使用的其他情况

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司不存在变更募集项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为，截至 2022 年 12 月 31 日，公司已按《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《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》等相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2023 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

浙江润阳新材料科技股份有限公司董事会
2023年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 浙江润阳新材料科技股份有限公司

2022 年度

单位: 万元

募集资金总额		67,325.00				本年度投入募集资金总额		7,203.06			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		22,970.50			
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目和超募 资金投向	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	项目可行性 是否发生重大 变化	
承诺投资项目											
年增产 1,600 万平方米 IXPE 自动化技改项目	否	4,768.93	4,768.93	374.94	1,476.03	30.95%	2024 年 4 月 30 日	680.00	不适用	否	
年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目	否	36,723.16	36,723.16	4,038.22	10,091.15	27.48%	2024 年 4 月 30 日	不适用	不适用	否	
研发中心建设项目	否	5,565.94	5,565.94	1,299.61	2,322.25	41.72%	2024 年 4 月 30 日	不适用	不适用	否	
智能仓储中心建设项目	否	8,431.19	8,431.19	1,490.29	3,368.33	39.95%	2024 年 4 月 30 日	不适用	不适用	否	
补充营运资金项目	否	8,000.00	5,712.76		5,712.74	100.00%	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		63,489.22	61,201.98	7,203.06	22,970.50						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募投项目实施前期，因土地置换和权证办理等多方面因素影响，造成进度延缓，致使募投项目推进工作整体滞后。</p> <p>后受宏观因素的综合影响，募投项目实施进度延缓。根据国内外形势及市场发展情况，为更好地满足市场需求和发展战略需要，确保募集资金使用效率，经公司审慎研究，决定将“年增产 1,600 万平方米 IXPE 自动化技改项目”、“年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目”、“研发中心建设项目”及“智能仓储中心建设项目”等项目达到预定可使用状态日期调整为 2024 年 4 月 30 日，以充分发挥募投项目资金效益，确保公司募投项目具备持续稳定的运行与竞争能力。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	<p>1、公司于 2021 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 6,303.78 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了《浙江润阳新材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10329 号），上述置换工作已执行完毕。</p> <p>2、公司于 2021 年 11 月 10 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目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，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。截至报告期末，已置换的银行承兑汇票金额为 3,067.74 万元。</p>
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	无

尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、公司于 2022 年 11 月 30 日召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营和确保资金安全的情况下，继续使用 35,000 万元（含本数）闲置募集资金和 10,000 万元（含本数）自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内。</p> <p>2、截止 2022 年 12 月 31 日，公司期末使用闲置募集资金进行现金管理金额为 100,000,000.00 元，期末尚未使用的募集资金余额 297,756,282.11 元均存放在募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：由于公司扣除发行费用后，本次募集资金净额为 61,201.98 万元，募集资金净额低于募集资金承诺投资总额，因此公司对补充营运资金项目的金额进行了相应的调整，补充营运资金项目调整后的投资总额为人民币 5,712.76 万元。