

前次募集资金使用情况鉴证报告

安徽万朗磁塑股份有限公司

容诚专字[2023]230Z2714 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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	4-12



前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z2714 号

安徽万朗磁塑股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽万朗磁塑股份有限公司（以下简称万朗磁塑）董事会编制的截至 2023 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供万朗磁塑为申请向特定对象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万朗磁塑申请向特定对象发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是万朗磁塑董事会的责任，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

我们的责任是对万朗磁塑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，后附的万朗磁塑《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了万朗磁塑截至



2023 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。



(此页无正文，为安徽万朗磁塑股份有限公司容诚专字[2023]230Z2714 号鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：童苗根

童苗根

中国注册会计师：郑飞

郑飞

中国注册会计师：徐宏辉

徐宏辉

2023 年 12 月 20 日



前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》及相关规定，安徽万朗磁塑股份有限公司（以下简称“公司”、“万朗磁塑”）对截至2023年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽万朗磁塑股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]4165号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,075.00万股，每股发行价格34.19元，募集资金总额为人民币70,944.25万元，根据有关规定扣除不含税的发行费用13,651.58万元后，实际募集资金金额为57,292.67万元。该募集资金已于2022年1月19日到账。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具容诚验字[2022]230Z0016号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

根据有关法律法规的规定，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。

公司对募集资金进行了专户储存管理，公司、保荐机构国元证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司合肥繁华支行、华夏银行股份有限公司合肥分行、兴业银行股份有限公司合肥分行、浙商银行股份有限公司合肥分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，用于存放上述募集资金，以保证募集资金使用安全。

截至2023年9月30日，募集资金专用账户余额合计为2,614.84万元（包括累计收到的利息收入净额712.77万元）。具体明细列示如下：

单位：万元

募集资金投资项目	银行名称	银行账号	初始存放金额	截止日余额
门封生产线升级改造建设项目	华夏银行股份有限公司合肥分行	14756000000291883	26,746.64	1,719.84
研发中心建设项目	兴业银行股份有限公司	499070100100364741	14,569.15	478.67

募集资金投资项目	银行名称	银行账号	初始存放金额	截止日余额
	公司合肥分行			
信息化建设项目	浙商银行股份有限公司合肥分行	3610000010120100300829	5,976.88	416.33
补充流动资金	交通银行股份有限公司合肥繁华支行	341311000013001506384	10,000.00	-
合 计			57,292.67	2,614.84

注：鉴于公司募投项目“补充流动资金”的募集资金已按计划使用完毕，公司在交通银行股份有限公司合肥繁华支行开设的募集资金专户不再使用，为统筹资金账户管理，公司已于 2023 年 1 月 31 日办理上述募集资金专户的注销手续，本次销户后公司与相关开户银行、保荐机构签订的监管协议相应终止。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司于 2022 年 10 月 28 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十四次会议，于 2022 年 11 月 14 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方案的议案》，同意对“研发中心建设项目”部分实施方案进行调整，不调整募集资金投资项目的实施主体、项目名称及拟投资总额。

根据目前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在项目实施主体、投资总额不变的情况下，经过审慎研究，公司拟对“研发中心建设项目”的部分实施内容进行调整，具体情况如下：

单位：万元

序 号	项目	原金额	拟变更金额	变动金额
一	建设投资	10,663.95	10,663.95	-
1	工程费用	9,901.52	9,901.52	-
1.1	建筑工程费	3,504.38	5,001.18	1,496.81
1.2	设备购置	6,186.80	4,690.00	-1,496.81
1.3	设备安装费用	210.34	210.34	-
2	工程建设其它费用	158.82	158.82	-
3	预备费	603.62	603.62	-

序 号	项 目	原金额	拟变更金额	变动金额
二	研究开发费	3,905.20	3,905.20	-
1	课题研究费用	2,421.00	2,421.00	-
2	研发人员费用	1,484.20	1,484.20	-
三	项目总投资	14,569.15	14,569.15	-

注：上表中变更后建筑工程费 5,001.18 万元为研发大楼购置及装修费用。

“研发中心建设项目”原项目建设内容包括在公司现有土地上新建研发中心大楼，并购置相应的研发设备；现该项目部分建设内容调整为购买位于合肥市经济技术开发区九龙路与繁华大道交口大学城科创园 6#楼 12、13、14、15 层作为公司研发大楼，总面积约 5,088.64 平方米，同时根据研发工作的实际需要，调整部分设备购置费。经过审慎论证，建筑工程费由原 3,504.38 万元增至 5,001.18 万元，设备购置费由原 6,186.80 万元减至 4,690.00 万元。

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，于 2023 年 9 月 13 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意增加“门封生产线升级改造建设项目”实施地点并将项目延期至 2027 年 1 月，并对“研发中心建设项目”部分实施方案进行调整并将项目延期至 2026 年 1 月。

1、门封生产线升级改造建设项目调整情况

本次调整后，该项目仍由万朗磁塑实施，增加的实施地点为全资子公司安徽合汇金源科技有限公司厂区。由于该项目投资金额较大，公司将根据项目的实施情况和未来发展需要合理进行募集资金的后续投入。

为确保该项目稳步推进实施，提高募集资金使用效率，降低募集资金投资项目风险，实现募集资金投资效益最大化，经审慎研究，公司决定将项目的建设期延长 24 个月，预计于 2027 年 1 月完成建设。

2、研发中心建设项目调整情况

根据目前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在项目实施主体、投资总额不变的情况下，经过审慎研究，公司拟对“研发中心建设项目”的部分实施内容进行调整，调整系减少设备购置费 1,900.00 万元，相应增加研发人员费用 1,900.00 万元。同

时为确保研发项目符合行业发展趋势、满足公司实际经营需求，公司删除原有研究课题中的“新型环保 PVC 门封的开发”项目，同时新增研究课题，具体如下：

序号	类别	新增项目（课题）名称
1	新材料改性技术	高性能永磁钕铁氮磁粉研发及产业化
2	新产品开发技术	智能小家电产品及零部件研究开发及应用
3	新材料改性技术	PET 膜表面处理及在家电上的应用研究
4	新产品开发技术	高性能密封件开发与制造技术研究
5	新产品开发技术	冰箱门体精益设计及新型门封结构开发
6	新产品开发技术	超低温制冷装备开发及制造技术研究
7	新产品开发技术	新型热交换器产品开发及制造研究
8	新产品开发技术	特殊用途制冷存储设备开发及制造技术研究
9	新产品开发技术	核心电器件开发及应用研究
10	新材料改性技术	新型环保节能门封材料开发
11	新材料改性技术	一种新型改性高分子材料开发及应用研究
12	新产品开发技术	玻璃产品设计与开发
13	新产品开发技术	新型环保复合包装研究与开发
14	其他	其他新材料、新产品、新技术开发及应用研究

由于该项目根据实际需要增加了新的研发课题，考虑到可能存在的市场变化、研发项目实施进度等情况，经充分评估，公司决定将项目延长 24 个月，预计于 2026 年 1 月全部完成。

（三）前次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

截至 2023 年 9 月 30 日，公司募集资金项目尚未完成。首次公开发行股票募集资金实际投入 16,390.58 万元，实际投资总额与承诺的差异详见本报告附件 1。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司于 2022 年 3 月 14 日分别召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 624.07 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构国元证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已就本次置换事项进行鉴证并出具《关于安徽万朗磁塑股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2022]230Z0683 号）。

（五）闲置募集资金情况说明

1、使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2022年3月14日,公司分别召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、保本型且期限为12个月以内的理财产品进行现金管理,上述额度使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见,保荐机构国元证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。授权期内,相关产品已全部赎回,本金及理财收益均已归还至募集资金专户,并按照相关规定履行了信息披露义务。

2023年3月13日,公司分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、保本型的期限为12个月以内的银行理财产品、券商理财产品、信托理财产品等产品,且不得用于质押的投资产品进行现金管理,上述额度使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见,保荐机构国元证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。截至2023年9月30日,公司未到期理财产品余额9,000万元。

2、使用闲置募集资金暂时补充流动资金

2022年3月14日,公司分别召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用金额合计不超过人民币28,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自第二届董事会第十六次会议审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见,保荐机构国元证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。截至2023年3月10日,公司已将上述用于补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金账户。

2023年3月13日,公司分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用金额合计不超过人民币30,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自第三届董事会第四次会议审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事就该事项发表了明确

同意的独立意见，保荐机构国元证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。截至 2023 年 9 月 30 日，公司使用金额合计人民币 30,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次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。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“研发中心建设项目”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，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；“信息化建设项目”服务于现有业务运行、提升管理部门效率，从而提升公司业务的运营水平，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；“补充流动资金项目”通过增加公司流动资金，可有效缓解公司资金压力，提高公司资金运转能力和支付能力，降低财务风险，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。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

不适用。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

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。

附件：

- 1、 前次募集资金使用情况对照表
- 2、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

安徽万朗磁塑股份有限公司董事会

2023 年 12 月 20 日



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2023年9月30日

编制单位：安徽万朗磁塑股份有限公司		单位：人民币万元					
募集资金总额：		57,292.67	已累计使用募集资金总额：	16,390.58			
变更用途的募集资金总额：		14,569.15	各年度使用募集资金总额：	16,390.58			
变更用途的募集资金总额比例：		25.43%	2022年：	15,224.98			
			2023年1-9月：	1,165.61			
投资项目		截止口募集资金累计投资额			项目达到预定可 以使用状态日期		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	实际投资金额			
1	门封生产线升级改造建设项目	门封生产线升级改造建设项目	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实际投资金 额与募 集后承 诺投 资金 额的差 额		
			26,746.64	26,746.64	454.37	-26,292.27	2027年1月
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实际投资金 额		
			14,569.15	14,569.15	4,885.53	-9,683.62	2026年1月
3	信息化建设项目	信息化建设项目	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实际投资金 额		
			5,976.88	5,976.88	999.77	-4,977.11	2025年1月
4	补充流动资金	补充流动资金	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实际投资金 额		
			10,000.00	10,000.00	10,050.91	50.91	不适用
	合计		募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实际投资金 额		
			57,292.67	57,292.67	16,390.58	-40,902.09	

注1：公司于2022年10月28日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十四次会议，于2022年11月14日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方案的议案》，同意对“研发中心建设项目”部分实施方案进行调整，不调整募集资金投资项目的实施主体、项目名称及拟投资总额；公司于2023年8月28日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，于2023年9月13日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意增加“门封生产线升级改造建设项目”实施地点并将项目延期至2027年1月，并对“研发中心建设项目”部分实施方案进行调整并将项目延期至2026年1月。

注2：补充流动资金截至2023年9月末累计投入金额超出该募集资金总额50.91万元，系募集资金专户产生的利息。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至2023年9月30日

编制单位: 安徽万朗磁塑股份有限公司

金额单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2022年	2023年1-9月		
1	门封生产线升级改造建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	信息化建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1: 截至2023年9月30日, “门封生产线升级改造建设项目”处于建设期, 尚未实现收益。

注2: “研发中心建设项目”旨在提升公司综合实力, 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。

注3: “信息化建设项目”服务于现有业务运行、提升管理部门效率, 从而提升公司业务的运营水平, 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。

注4: “补充流动资金项目”通过增加公司流动资金, 可有效缓解公司资金压力, 提高公司资金运转能力和支付能力, 降低财务风险, 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。



照
执
业
证

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份，了解更多信息，体验更多应用服务。

(副)本(5-1)

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称 类型 名称 类型

拆事务合伙人 经营范围

出资额 7500万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成
901-22至901-26

[illegible]

登记机关

2023 年 04 月 03 日

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。

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

中国书画函授大学肇庆分校



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



说明

证书序号：0011869

《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。

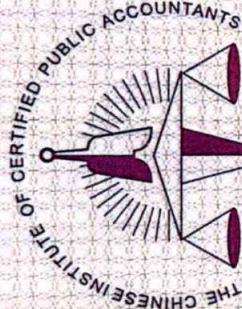
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

二〇一三年六月一日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

董苗根

男

1987-12-21

安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所

340827198712216335



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
No. of Certificate
批准注册协会
Authorized Institute of CPA
安徽省注册会计师协会
110100320093
发证日期
Date of Issuance
2012-04-18

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 /y

月 /m

日 /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 /y

月 /m

日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 郑飞
性别: 男
出生日期: 1988-06-10
工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号: 342401198806106918

姓名: 郑飞
性别: 男
出生日期: 1988-06-10
工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号: 342401198806106918

注册会计师事务所(特殊普通合伙)
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: 110100320210
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018-06-14
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

安徽省注册会计师协会
ALCPA
执业会员管理专用章

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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名 徐宏辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1993-05-26
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit
身份证号码 340104199305261034
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.



证书编号: 110100320554
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020-08-12
Date of Issuance



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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d