

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

容诚专字[2024]230Z0481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	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-10



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]230Z0481 号

苏州禾昌聚合材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称禾昌聚合）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供禾昌聚合年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为禾昌聚合年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是禾昌聚合董事会的责任，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

我们的责任是对禾昌聚合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

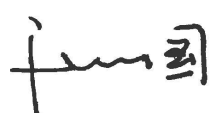

我们认为，后附的禾昌聚合 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了禾昌聚合 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

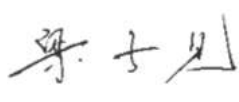



(此页无正文，为苏州禾昌聚合材料股份有限公司容诚专字[2024]230Z0481号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
洪志国

中国注册会计师:  
梁子见

2024年4月8日



苏州禾昌聚合材料股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的规定，将苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及资金到位情况

2021年9月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州禾昌聚合材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]3129号）核准，禾昌聚合向不特定合格投资者公开发行不超过2,300.00万股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。

禾昌聚合本次发行价格为10.00元/股。本次发行的初始发行股票数量为2,000.00万股（超额配售选择权行使前），初始发行新股募集资金总额为20,000.00万元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用1,650.94万元（不含税），募集资金净额为18,349.06万元；容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司向不特定合格投资者公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2021]第230Z0243号）。

本次行使超额配售选择权新增发行股票数量为300万股，由此增加的募集资金总额为3,000.00万元，扣除发行费用后的募集资金净额为2,820.00万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对本次行使超额配售选择权的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2021]230Z0308号）。

包括初始发行（不含超额配售选择权）与行使超额配售选择权新增发行在内的本次发行最终募集资金总额合计为23,000.00万元，扣除发行费用（不含税）金额1,830.94万元，本次发行的最终募集资金净额为21,169.06万元。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日止，公司募集资金的实际使用情况如下：

项目	金额
募集资金总额	230,000,000.00
发行费用金额	18,309,433.96
募集资金净额	211,690,566.04
期初募集资金账户余额	15,062,939.36
加：本期归还的用于暂时补充流动资金的募集资金	95,000,000.00
加：本期利息收入与理财产品收益	40,886.86
减：本期实际使用募集资金金额	106,796,592.48
其中：年产 56,000 吨高性能复合材料项目	106,719,953.74
高性能复合材料建设项目	76,638.74
补充流动资金	—
减：用于暂时补充流动资金的募集资金	—
减：本期手续费	3,879.10
2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	3,303,354.64

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率，保护投资者的合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，制定了《募集资金管理制度》。

募集资金到账后，公司已按照要求将募集资金全部缴存于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司、保荐机构与存放募集资金的商业银行签署了《三方监管协议》，对公司本次募集资金的使用在三方共同监管下按照规定的用途专款专用。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金专项账户的开立和存储情况如下：

序号	户名	开户银行	银行账号	金额
1	宿迁禾润昌新材料有限公司	华夏银行股份有限公司苏州分行	12465000000179602	3,303,354.64
2	陕西禾润昌聚合材料有限公司 1*	中国工商银行自贸区苏州片区支行	1102021919000400380	—
3	苏州禾昌聚合材料股份有限公司 2*	中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	1102020329000994370	—
合计				3,303,354.64

注 1：鉴于公司“补充流动资金”募投项目已按规定用途使用完毕，公司已于 2022 年 7 月完成该专项账户的注销手续。

注 2：鉴于公司“高性能复合材料建设项目”募投项目已按规定用途使用完毕，公司已于 2023 年 10 月完成该专项账户的注销手续。

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 210,056,808.63 元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（一）募集资金使用情况

禾昌聚合 2023 年度募集资金的使用情况详见本报告附表 1《2023 年度募集资金使用情况对照表》。

（二）使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的情况

2021 年 11 月 17 日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及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置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至 2021 年 11 月 17 日，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 862.07 万元，以自筹资金支付的发行费用金额为 99.06 万元，合计 961.13 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述募集资金置换自筹资金已置换完毕。

（三）使用闲置募集资金购买理财产品的情况

2021 年 11 月 17 日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。由于募集资金投资项目建设需要一定的周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现了部分闲置的情况。为提高公司募集资金使用效率，增加资金收益，为公司及股东获取更多的回报，禾昌聚合在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用额度不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金购买理财产品，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，拟投资的期限最长不超过 12

个月，不影响募集资金投资计划正常进行。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至2023年12月31日，上述投资期限已到期，禾昌聚合不存在使用闲置募集资金购买理财产品的情况。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2021年11月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022年4月26日，公司召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过2,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限经公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022年6月13日，公司召开第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金。使用期限经公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022年9月20日，公司召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限经公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已

按期归还至募集资金专用账户。

2022年11月18日，公司召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过1,500万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限经公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

截至2023年12月31日，公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2022年4月26日召开了第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十四次会议，于2022年5月17日召开了2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将“年产56,000吨高性能复合材料项目”中部分募集资金2,000.00万元投向新增“高性能复合材料建设项目”，并增加全资子公司陕西禾润昌聚合材料有限公司（以下简称“陕西禾润昌”）作为新增项目实施主体。本次变更募集资金用途事项在提交董事会审议前已取得独立董事事前认可意见，公司独立董事已对该事项发表了明确同意的独立意见。

截至2023年12月31日，公司向“高性能复合材料建设项目”累计投入募集资金金额为2,000.96万元，详见本报告附表1《2023年度募集资金使用情况对照表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

六、保荐机构核查意见

2024年4月8日，天风证券有限公司针对本公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《天风证券有限公司关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》，专项核查意见认为，禾昌聚合严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行募集资金三方监管协议，2023年度募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形，不存

在改变或变相改变募集资金用途或损害公司及股东利益的情形。

附表1：2023年度募集资金使用情况对照表

苏州禾昌聚合材料股份有限公司董事会

2024年4月8日



附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额(包含通过行使超额配售权取得的募集资金)		21,169.06	本报告期投入募集资金总额			10,679.66		
变更用途的募集资金总额		2,000.00	已累计投入募集资金总额			21,005.68		
变更用途的募集资金总额比例		9.45%						
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 56,000 吨高性能复合材料项目	否	16,000.00	10,672.00	15,831.98	98.95	2023 年 8 月	不适用, 投产未满一年	否
高性能复合材料建设项目	否	2,000.00	7.66	2,000.96	100.05	2022 年 12 月	是	否
补充流动资金	否	3,169.06	—	3,172.74	100.12	—	不适用	否
合计	—	21,169.06	10,679.66	21,005.68	99.23	—	—	—
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)								
可行性发生重大变化的情况说明								
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)								
募集资金置换自筹资金情况说明								
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明								
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明								

不存在募投项目的实际进度落后于公开披露的计划进度项目。

不适用

具体见本报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”

具体见本报告“三、募集资金的实际使用情况”之“(二)使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的情况”

具体见本报告“三、募集资金的实际使用情况”之“(四)使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况”

具体见本报告“三、募集资金的实际使用情况”之“(三)使用闲置募集资金购买理财产品情况”



超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	不适用

注：投入募集资金金额包含扣除手续费后的利息及理财收入。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外
经贸大厦901-22至901-26

容诚会计师事务所(普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2024年03月25日

证书序号: 0011869

说明

田字封固
《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。
(名称变更)后, 会计师事务所应当及时向财政部门申请换发。

- 1、《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。
- 2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、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

二〇一九年六月廿日

中华人民共和国财政部制



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)

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41010032

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



姓名 Full name 洪志国
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1987-07-17
 工作单位 Working unit 安徽普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 342622198707176454



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: 110100323920
 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: 2016-03-24
 Date of Issuance 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

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.

证书编号: 110100323937

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: 2016-06-28

Date of Issuance

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日



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 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日



姓名 梁子真
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-03-17
Date of birth
工作单位 安徽注册会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit
身份证号码 341204198803170970
Identity card No.

