

科顺防水科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—13 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕9041号

科顺防水科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的科顺防水科技股份有限公司（以下简称科顺股份公司）董事会编制的截至2021年3月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科顺股份公司发行股份及支付现金购买资产时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为科顺股份公司发行股份及支付现金购买资产的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

科顺股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》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。

三、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科顺股份公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，科顺股份公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了科顺股份公司截至 2021 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年八月十六日

科顺防水科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现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》的规定，将本公司截至 2021 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2018 年首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）2336 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司主承销商国元证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 15,266.66 万股，发行价为每股人民币 9.95 元，共计募集资金 151,903.27 万元，坐扣承销和保荐费用 8,678.18 万元后的募集资金为 143,225.08 万元，已由主承销商国元证券股份有限公司于 2018 年 1 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,119.97 万元后，公司本次募集资金净额为 140,105.12 万元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕16 号）。

2. 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）3315 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国元证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,360.00 万股，发行价为每股人民币 9.77 元，共计募集资金 23,057.20 万元，坐扣承销和保荐费用 400.00 万元后的募集资金为 22,657.20 万元，已由主承销商国元证券股份有限公司于 2021 年 1 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 127.36 万元后，公司本次募集资金净额为 22,529.84 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普

通合伙) 审验, 并由其出具《验资报告》(天健验(2021) 5号)。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 3 月 31 日, 本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下:

1. 2018 年首次公开发行股票募集资金的存放情况如下:

单位: 人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 3 月 31 日余额	备注
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101000965102693	9,440.00		已销户
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101000965100342	71,075.32		已销户
招商银行股份有限公司佛山容桂支行	757900413110818	51,039.80		已销户
珠海华润银行股份有限公司佛山分行	211223110182100002	1,100.00		已销户
兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行	393030100100296202	5,450.00	0.05	
上海浦东发展银行股份有限公司佛山顺德支行	12520078801500000013	2,000.00	3.05	
合计		140,105.12	3.10	

2. 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金的存放情况如下:

单位: 人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 3 月 31 日余额	备注
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101001204883731	22,529.84	16.76	
合计		22,529.84	16.76[注]	

[注]期末余额中包含累计收到的银行存款利息 3.56 万元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1-1 和 1-2。

三、前次募集资金变更情况

本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、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

(一) 2018 年首次公开发行股票募集资金项目

单位：人民币万元

序号	投资项目名称	募集后承诺投资总额	实际投资总额	差额
1	渭南生产研发基地建设项目	53,039.80	38,312.85	14,726.95
2	荆门生产研发基地建设项目	76,525.32	66,941.70	9,583.62
3	科顺防水研发中心建设项目	10,540.00	7,801.40	2,738.60
合计		140,105.12	113,055.96	27,049.16

本次募集资金结余的主要原因：

1. 本次募集资金使用严格按照募投项目建设规划投入，目前 3 个募投项目均已基本建设完毕，达到预定可使用状态，剩余部分零星工程资金需求较小，计划内的铺底流动资金陆续使用中。同时，按照相关建设合同约定，部分建设尾款和质保金尚未进入结算环节，因此导致部分募集资金出现结余。

2. 因募投项目从规划到实施周期较长，部分建设项目造价发生较大变化，如随着公司设备研发能力以及国内设备制造技术的不断提升，部分生产设备实现国产化代替进口，在不影响生产效率和生产稳定性的前提下设备采购价格有所降低，节省了部分设备采购预算。另外，在项目实施过程中，本着科学、高效、节约的原则，加强项目的预算和流程管理，优化项目设计建设方案，通过多次市场调研、商务谈判、集中采购等方法合理降低了成本和费用，最大限度地发挥募集资金的使用效率。

3. 公司合理安排闲置募集资金存放，以及使用闲置募集资金进行现金管理产生了一定的利息收入和理财收益。

(二) 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金项目

本公司 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金项目实际投资总额与承诺投资额无差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1. 截至 2021 年 3 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目发生对外转让的情况。

2. 2018 年 2 月 9 日，公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以首次公开发行的募集资金 2,854.92 万元置换先期已投入募投项目的自筹资金。以自筹资金预先投入募投项目业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其出具鉴证报告(天健审(2018)

252 号)。独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。

六、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详见本报告附件 2-1 和 2-2。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

截至 2021 年 3 月 31 日，公司 2018 年首次公开发行股票募集资金项目“科顺防水研发中心建设项目”为建设公司研发实验室，为公司保持核心技术竞争力提供创新保障，无法单独核算效益。2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金项目“补充流动资金”为增加公司营运资金，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2021 年 3 月 31 日，公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

(一) 利用闲置募集资金购买银行理财产品的情况说明

公司于 2018 年 2 月 2 日召开的第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十二次会议以及 2018 年 3 月 3 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司可以使用不超过人民币 12.5 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环使用。

公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议以及 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 5 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环使用。

公司于2020年4月20日召开的公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司可以使用不超过人民币3亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环使用。

截至2021年3月31日，公司购买及赎回理财产品(含结构性存款)明细如下：

受托方	产品名称	购买金额 (万元)	起始日	到期日	理财收益 (万元)	是否赎回
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	顺德农商银行结构性存款产品	20,000.00	2018/3/5	2019/3/5	922.82	是
珠海华润银行股份有限公司佛山分行	润利盈 RLY20180305002	5,000.00	2018/3/5	2019/3/5	250.00	是
广东华兴银行股份有限公司佛山分行乐从支行	“财富通”结构性存款	16,500.00	2018/3/5	2019/3/5	986.70	是
中国民生银行股份有限公司广州分行	保腾系列 FGDA18174L	5,000.00	2018/3/6	2019/3/5	288.17	是
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	精英理财系列之真情回报 2 号 18083 期	5,000.00	2018/12/7	2019/3/7	45.62	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款	4,000.00	2018/12/7	2019/3/7	40.00	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款	2,000.00	2018/12/7	2019/1/7	7.08	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	对公结构性存款	5,000.00	2019/7/15	2019/12/24	88.33	是
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	精英理财系列真情回报 2 号 19032 期机构版理财	3,000.00	2019/7/12	2019/10/14	28.97	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 20JG5763 期人民币对公结构性存款	5,000.00	2020/1/22	2020/2/24	15.78	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 20JG6075 期人民币对公结构性存款	5,000.00	2020/2/24	2020/3/24	14.79	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 20JG6606 期人民币对公结构性存款	5,000.00	2020/3/24	2020/4/24	14.79	是
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	上海浦东发展银行利多多公司 JG6003 期人民币对公结构性存款	5,000.00	2020/5/18	2020/6/18	12.50	是
合 计		85,500.00			2,715.55	

(二) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2018 年 2 月 9 日召开的第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司可以使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 14,000 万元，占募集资金净额不超过 9.99%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期公司将及时归还至募集资金专项账户。

公司于 2018 年 12 月 4 日召开的第二届董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暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司可以使用总额不超过人民币 50,000 万元部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第二届董事会第十次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期公司将及时归还至募集资金专项账户。

公司于 2019 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司可以使用总额不超过人民币 50,000 万元部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第二届董事会第十九次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期公司将及时归还至募集资金专项账户。

公司于 2020 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司可以使用总额不超过人民币 30,000 万元部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第二届董事会第三十次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期公司将及时归还至募集资金专项账户。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 2018 年首次公开发行股票募集资金结余募集资金使用情况

2021 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十六次会议分别审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2018 年首次公开发行股票募集资金投资项目进行结项，并将结余募集资金永久补充流动资金。独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。结余募集资金划转完成后，公司将注销对应的募集资金专户。

结余募集资金永久补充流动资金明细如下：

单位：人民币万元

补充流动资金的募集资金专户	银行账号	结转日期	结转金额
招商银行股份有限公司佛山容桂支行	757900413110818	2021/3/19	17,623.16
		2021/3/24	6.26
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101000965100342	2021/3/19	12,000.91
		2021/3/31	2.85
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101000965102693	2021/3/19	3,411.51
		2021/3/22	2.13
兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行	393030100100296202	2021/3/22	545.60
上海浦东发展银行股份有限公司佛山顺德支行	12520078801500000013	2021/3/19	83.65
珠海华润银行股份有限公司佛山分行	211223110182100002	2021/3/26	0.08
合计			33,676.15

(二) 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金结余募集资金使用情况

截至 2021 年 3 月 31 日，本公司 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金尚未使用完毕，金额为 16.76 万元，占前次募集资金总额的比例 0.07%，该等资金将继续用于补充流动资金。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1-1. 2018 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

1-2. 2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金使用情况对照表

2-1. 2018 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-2. 2020 年向特定对象发行人民币普通股投资项目实现效益情况对照表

科顺防水科技股份有限公司

二〇二一年八月十六日

附件 1-1

2018 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：140,105.12						已累计使用募集资金总额：113,055.96				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2018 年：19,432.46				
						2019 年：37,468.23				
						2020 年：49,072.34				
						2021 年 1-3 月：7,082.92				
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	
1	科顺防水研发中心建设项目	科顺防水研发中心建设项目	10,540.00	10,540.00	7,801.40	10,540.00	10,540.00	7,801.40	2,738.60	2021 年 1 月 31 日
2	荆门生产研发基地建设项目	荆门生产研发基地建设项目	76,525.32	76,525.32	66,941.70	76,525.32	76,525.32	66,941.70	9,583.62	2021 年 1 月 31 日
3	渭南生产研发基地建设项目	渭南生产研发基地建设项目	53,039.80	53,039.80	38,312.85	53,039.80	53,039.80	38,312.85	14,726.95	2021 年 1 月 31 日
	合计		140,105.12	140,105.12	113,055.96	140,105.12	140,105.12	113,055.96	27,049.16	

附件 1-2

2020 年向特定对象发行人民币普通股募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：22,529.84						已累计使用募集资金总额：22,529.84				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2021 年 1-3 月：22,529.84				
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	
1	补充流动资金	补充流动资金	22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84		不适用
	合 计		22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84		

附件 2-1

2018 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-3 月		
1	科顺防水研发中心建设项目	不适用	[注 1]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	荆门生产研发基地建设项目	30.87%	[注 2]		-629.95	13,032.19	5,071.87	17,474.11	是
3	渭南生产研发基地建设项目	11.87%	[注 3]			1,526.19	544.88	2,071.07	[注 4]

[注 1]科顺防水研发中心建设项目无法独立核算效益情况

[注 2]荆门生产研发基地建设项目 2018 年-2019 年处于建设期，2020 年开始逐步投产，据测算 2020 年净利润可达 13,363 万元，在项目建设完成进入稳定经营期后，达产年份可实现销售收入 137,000 万元

[注 3]渭南生产研发基地建设项目 2018 年-2019 年处于建设期，2020 年开始逐步投产，据测算 2020 年净利润可达 12,044 万元，在项目建设完成进入稳定经营期后，达产年份可实现销售收入 116,000 万元

[注 4]渭南生产研发基地建设项目由于建设期较长，2020 年开始部分投产，还未完全达产

附件 2-2

2020 年向特定对象发行人民币普通股投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-3 月		
1	补充流动资金	不适用	[注]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

[注]该项目无法独立核算效益情况