

关于美瑞新材料股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况
鉴 证 报 告

关于美瑞新材料股份有限公司 2022 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、关于美瑞新材料股份有限公司 2022 年度募集资金存 放与使用情况鉴证报告	1-2
二、美瑞新材料股份有限公司 2022 年度募集资金存放与 使用情况专项报告	3-8



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十二日

关于美瑞新材料股份有限公司 2022 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2023)第 000187 号

美瑞新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的美瑞新材料股份有限公司（以下简称美瑞新材公司）董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、美瑞新材公司董事会的责任

美瑞新材公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《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》及深圳证券交易所的相关规定编制专项报告。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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对美瑞新材公司《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》发表鉴证结论。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对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》及深圳证券交易所的相关规定编制，在所有重大方面如实反映美瑞新材公司 2022 年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了合理的基础。



三、鉴证结论

我们认为，后附的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》和深圳证券交易所颁布的相关规定编制，并在所有重大方面如实反映了美瑞新材公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况。

四、报告使用限制

本报告仅供美瑞新材公司按照上述规定的要求在 2022 年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：美瑞新材公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十二日



美瑞新材料股份有限公司

2022年度募集资金存放与使用情况专项报告

美瑞新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）及全体董事、监事、高级管理人员保证报告内容真实、准确和完整，并对报告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准美瑞新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]880号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网上资金申购定价发行的方式发行人民币普通股（A股）1,667万股。发行价格为每股28.18元。截至2020年7月14日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,667万股，募集资金总额469,760,600.00元。扣除含税保荐及承销费用人民币39,580,848.00元，实际收到货币资金人民币430,179,752.00元，已由海通证券股份有限公司于2020年7月14日存入公司开立在招商银行股份有限公司烟台开发区支行账号为535902565210888的人民币账户136,500,000.00元，存入公司开立在中国工商银行股份有限公司烟台开发区支行账号为1606020829200562068的人民币账户75,000,000.00元，存入公司开立在浙商银行股份有限公司烟台分行账号为4560000010120100093958的人民币账户21,000,000.00元，存入公司开立在中信银行股份有限公司烟台分行营业部账号为8110601013201146067的人民币账户31,000,000.00元，存入公司开立在兴业银行股份有限公司烟台分行账号为378010100100659983的人民币账户166,679,752.00元。募集资金总额扣除不含税发行费用48,737,908.50元后，实际募集资金净额421,022,691.50元。上述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ZB11515号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、2022年度募集资金使用金额及余额

本报告期内，上述募集资金存储专户共用于募投项目支出134,490,419.33元，支付手续费3,590.61元，收到存款利息收入175,947.60元，收到银行保本理财产品投资收益3,328,823.21元。截至2022年12月31日，募集资金账户余额为

4,785,464.06 元。具体明细如下：

单位：人民币万元

项目	募集资金专户发生情况	其中：本年度发生额
募集资金到位存入专户（注）	43,017.98	
减：置换投入募集资金投资项目的自筹资金	1,976.78	
置换预先支付发行费用的自筹资金	1,208.13	
直接投入募集项目资金	16,449.82	13,449.04
补充流动资金项目投入	15,459.84	
以闲置募集资金购买理财产品	198,800.00	51,300.00
手续费	0.91	0.36
加：购买理财产品到期后归还	190,100.00	63,000.00
理财产品收益	1,091.16	332.88
利息收入	164.89	17.60
募 集 资 金 账 户 余 额 (2022.12.31)	478.55	

注：募集资金到位存入专户的资金中包含募集资金净额 421,022,691.50元及尚未支付的各项发行费用不含税金额9,157,060.50元，置换预先支付发行费用的自筹资金包括不含税发行费用9,157,060.50元和增值税2,924,274.50元，其中增值税使用补充流动资金的募集资金支付。

二、募集资金管理情况

1、为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《美瑞新材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对本公司募集资金的存放、使用及使用情况的监管等方面做出了具体明确的规定。募集资金到位后，公司于2020年8月分别与保荐机构海通证券股份有限公司及招商银行股份有限公司烟台开发区支行、中国工商银行股份有限公司烟台开发区支行、浙商银行股份有限公司烟台分行、中信银行股份有限公司烟台分行营业部、兴业银行股份有限公司烟台分行签订了《募集资金三方监管协议》并在以上银行开设募集资金专项账户。

2021年3月13日，本公司第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，将首次公开

发行的募投项目“技术中心项目”的实施主体由美瑞新材变更为美瑞新材及其全资子公司美瑞新材料创新中心(山东)有限公司(以下简称“创新中心”)。公司于2021年4月与美瑞新材料创新中心(山东)有限公司、保荐机构海通证券股份有限公司及浙商银行股份有限公司烟台分行签订了《募集资金四方监管协议》并在浙商银行开设募集资金专项账户账号为4560000010120100109230。

报告期内,公司严格执行《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关证券监管法规、《募集资金管理办法》以及公司与开户银行、海通证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》,对募集资金的存放和使用进行有效监督和管理,以确保用于募集资金投资项目的建设。使用募集资金时,公司严格履行申请和审批手续,并及时通知海通证券,随时接受保荐代表人监督,未发生违反相关规定及协议的情况。

2、截至2022年12月31日,募集资金具体存放情况如下:

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
招商银行股份有限公司烟台开发区支行	535902565210888	募集资金结算账户	1,667,743.23	
中国工商银行股份有限公司烟台开发区支行	1606020829200562068	募集资金结算账户	1,688,081.08	
浙商银行股份有限公司烟台分行	4560000010120100093958	募集资金结算账户	981.99	
浙商银行股份有限公司烟台分行	4560000010120100109230	募集资金结算账户	1,156,207.13	
中信银行股份有限公司烟台分行营业部	8110601013201146067	募集资金结算账户	2,948.18	
兴业银行股份有限公司烟台分行	378010100100659983	募集资金结算账户	269,502.45	
合计			4,785,464.06	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一、《募集资金使用情况对照表》。

2、项目可行性发生重大变化的原因说明

公司投资建设“营销网络项目”的初衷,是为了能够方便就近进行业务开发和客户服务。但是自2020年2月以来,国内区域间及国内外人员流动及沟通不畅,持续一年多无明显好转迹象,导致公司无法按计划开展营销网络项目的建设。经综合考虑外部环境和项目实际情况,本着谨慎使用募集资金的原则,公司拟终止营销网络项目的实施。同时,公司的另一个首发募投项目“年产20万吨弹性体一体化

项目”的总投资额为3.66亿，拟使用募集资金1.365亿，项目建设存在一部分资金需求。故经综合考虑公司募投项目建设及资金需求情况，公司拟对“营销网络项目”募集资金的用途进行变更，将该项目的剩余募集资金用于建设“年产20万吨弹性体一体化项目”。

公司于2022年3月12日召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于2022年4月8日召开了2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意对“营销网络项目”的募集资金用途进行变更，将该项目剩余募集资金用于首发募投项目“年产20万吨弹性体一体化项目”的建设。

3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于2022年3月12日召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于2022年4月8日召开了2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。经综合考虑当前外部环境、经济形势和募投项目的实施进展情况，为进一步提高募集资金使用效率，对“营销网络项目”募集资金的用途进行变更，将该项目的剩余募集资金用于募投项目“年产20万吨弹性体一体化”项目的建设。

4、募投项目先期投入及置换情况

公司2022年度不存在募投项目先期投入及置换情况。

5、用节余募集资金永久性补充流动资金情况说明

公司2022年度不存在节余募集资金永久补充流动资金情况。

6、用闲置募集资金购买短期理财产品情况说明

公司于2022年3月12日召开的第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议及2022年4月8日召开的2021年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的情况下，使用合计不超过2.3亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，上述额度自股东大会审议通过之日起24个月内有效，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用，并授权公司管理层在上述额度内签署相关合同文件，公司财务部负责组织实施。

2022年度，公司已使用闲置募集资金进行现金滚动管理51,300.00万元，理财产品余额8,700.00万元，具体如下：

受托方	产品名称	金额(万元)	期末余额(万元)	产品起息	产品到期	产品类型	预计/化收益率
广发银行股份有限公司	“广银创富”G款2021年第205期人民币结构性存款	1,000.00		2022-1-7	2022-4-11	结构性存款	1.0%-3.6%
中国银行股份有限公司	7天通知存款	5,000.00		2022-1-12	无固定期限, 7天滚动型	结构性存款	1.9%
中国银行股份有限公司	挂钩型结构性存款(机构客户)	2,400.00		2022-2-14	2022-5-17	结构性存款	1.3%-3.41%
中信银行股份有限公司	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款08404期	5,000.00		2022-2-10	2022-5-9	结构性存款	1.6%-3.4%
中国银行股份有限公司	7天通知存款	3,700.00		2022-2-28	无固定期限, 7天滚动型	结构性存款	1.9%
平安银行股份有限公司	平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩LPR)产品	2,000.00		2022-3-1	2022-6-1	结构性存款	3.05%-3.1%
潍坊银行股份有限公司	存款	16,500.00	5,900.00	2022-3-21	/	存款	1.9%
中国银行股份有限公司	挂钩型结构性存款(机构客户)	1,000.00		2022-3-25	2022-6-27	结构性存款	1.3%-3.3%
中信银行股份有限公司	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款09585期	5,000.00		2022-5-11	2022-8-9	结构性存款	1.6%-3.45%
中国银行股份有限公司	挂钩型结构性存款(机构客户)	1,000.00		2022-5-25	2022-8-25	结构性存款	1.3%-3.3%
中国银行股份有限公司	挂钩型结构性存款(机构客户)	900.00		2022-7-4	2022-10-8	结构性存款	1.3%-3.29%
中信银行股份有限公司	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款11095期	5,000.00		2022-8-11	2022-11-10	结构性存款	1.6%-3.33%
中国银行股份有限公司	挂钩型结构性存款(机构客户)	800.00	800.00	2022-10-28	2023-1-18	结构性存款	1.3%-3.18%
中信银行股份有限公司	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款12383期	2,000.00	2,000.00	2022-11-14	2023-2-14	结构性存款	1.3%-3.05%
合计		51,300.00	8,700.00				

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2022年度,公司募集资金投资项目“营销网络项目”剩余募集资金用途变更事项详见“三、3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”相关内容。变更后“营销网络项目”剩余募集资金用于首发募投项目“年产20万吨弹性体一体化项目”的建设。使用情况详见附件二、《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022年度,本公司已按《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)、《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》(深证上[2022]14号)及相关格式指引等规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

附件一：2022 年度募集资金使用情况对照表

附件二：2022 年度变更募集资金投资项目情况表



美瑞新材料股份有限公司董事会

2023 年 4 月 22 日

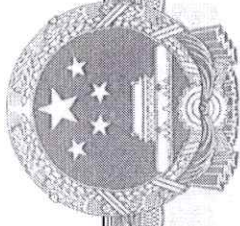
募集资金使用情况对照表

2022年度

单位：人民币万元

募集资金变更项目	募集资金投入募集基金总额		本年度投入募集基金总额		已累计投入募集基金总额		13,449.04		34,178.87	
	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本年度投入金额	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
年产20万吨弹性体一体化项目	13,650.00	16,750.00	11,509.40	78.37	2023年12月31日	不适用	不适用	不适用	否	
8000吨膨胀型热塑性聚氨酯弹性体项目	7,500.00	7,500.00	1,613.57	53.49	2023年7月31日	2,879.39	5,615.49	不适用	否	
技术中心项目	2,100.00	2,100.00	326.07	60.19	2023年12月31日	不适用	不适用	不适用	否	
营销网络项目	3,100.00	24.28	24.28	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	是	
补充流动资金	15,752.27	15,752.27	15,752.27	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	42,102.27	42,126.55	13,449.04	34,178.87	---	---	---	---	---	
超募资金投入	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
超募资金投入小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
合计	42,102.27	42,126.55	13,449.04	34,178.87	---	---	---	---	---	
未达到计划进度原因(分具体项目)	<p>一、关于未达到计划进度的情况及原因：</p> <p>1、技术中心项目：公司于2022年3月12日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司调整募集资金投资项目“技术中心项目”的实施进度，将项目达到预定可使用状态的日期由2022年1月31日调整为2023年12月31日。</p> <p>技术中心项目初期计划在公司厂区研发中心进行实施，由于公司一贯注重研发创新，研发项目、配套设备、研发人员逐年增加，到2020年年底时，现有厂区空间受到限制，无法容纳技术中心项目的进一步实施。2021年3月，经董事会科学论证和决策，公司决定技术中心项目后续由创新中心进行实施并相应变更实施地点。实施主体和地点的调整，导致技术中心项目需要进行重新规划和布局，加之前期创新中心设立筹划需要时间，综合造成技术中心项目建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设。根据目前项目实际开展情况，经谨慎研究和讨论，公司在技术中心项目建设内容和规模不发生变化的情况下，调整该项目的实施进度，将项目达到预定可使用状态的日期由2022年1月30日调整为2023年12月31日。</p> <p>具体内容详见公司于2022年3月15日披露在巨潮资讯网的《美瑞新材料股份有限公司关于部分募集资金投资项目延期的公告》(公告编号：2022-022)。</p> <p>二、关于未达到预计收益情况及原因：不适用</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司投资建设“营销网络项目”的初衷，是为了能够方便就近进行业务开发和客户服务。但是自2020年2月以来，国内区域间及国内外人员流动及沟通不畅，持续一年多无明显好转迹象，导致公司无法按计划开展营销网络项目的建设。经综合考虑外部环境和项目实际情况，本着谨慎使用募集资金的原则，公司拟终止营销网络项目的实施。同时，公司的另一个首发募投项目“年产20万吨弹性体一体化项目”的总投资额为3.66亿，拟使用募集资金1.365亿，项目建设存在一部分资金需求。故经综合考虑公司募投项目建设及资金需求情况，公司拟对“营销网络项目”募集资金的用途进行变更，将该项目的剩余募集资金用于建设“年产20万吨弹性体一体化项目”。</p> <p>公司于2022年3月12日召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于2022年4月8日召开了2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。经综合考虑当前外部环境、经济形势和募投项目的实施进展情况，为进一步提高募集资金使用效率，对“营销网络项目”募集资金的用途进行变更，将该项目的剩余募集资金用于募投项目“年产20万吨弹性体一体化”项目的建设。</p> <p>具体内容详见公司于2022年3月15日披露在巨潮资讯网的《美瑞新材料股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号：2022-023)。</p>									
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	公司于2022年3月12日召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于2022年4月8日召开了2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。经综合考虑当前外部环境、经济形势和募投项目的实施进展情况，为进一步提高募集资金使用效率，对“营销网络项目”募集资金的用途进行变更，将该项目的剩余募集资金用于募投项目“年产20万吨弹性体一体化”项目的建设。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金永久性补充流动资金情况	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	截至报告期末，除尚未使用的募集资金及利息除购买理财产品8,700.00万元外，其余资金存放于六个募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									





营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、许可、备案信息



名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

出资额 壹仟伍佰零伍万元整

成立日期 2013 年 04 月 23 日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

审查企业财务报表，出具审计报告，并分年度、清算、年度财务决算审计报告；
代理记帐；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。
11699



仅限出具报告使用



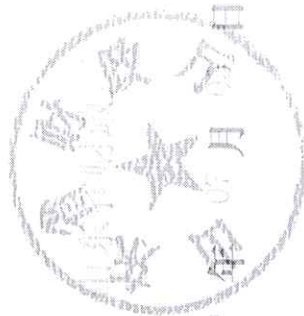
登记机关

2023 年 03 月 08 日

证书序号: 0011555

说明

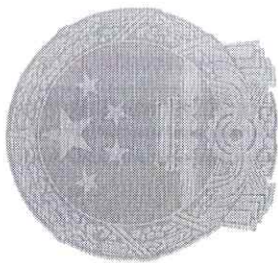
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2015

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 山东公和律师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

经营场所: 济南市历下区文汇东路1号1101室

组织形式: 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号:

鲁财会协字(2000)03号

批准执业文号:

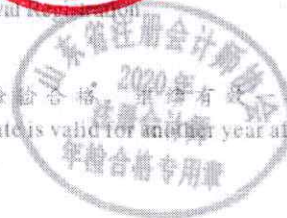
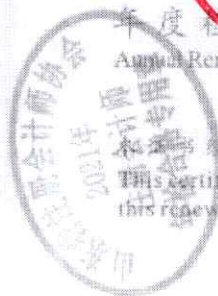
2000-07-29

批准执业日期:





姓名 姜峰
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1977-09-13
 Date of birth _____
 工作单位 和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所
 Working unit _____
 身份证号码 210404197709133934
 Identity card No. _____



年度检查登记
 Annual Renewal Registration
 本证书年检合格，继续有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370200010076
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 10 月 20 日
 Date of Issuance

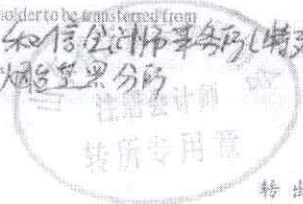
年 月 日

姓名: 于晓言
 Full name: 于晓言
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1985-01-22
 Date of birth: 1985-01-22
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码: 370687198501223413
 Identity card No.: 370687198501223413



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 原名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 烟台芝罘分所



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 8月 21日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



月 日

证书编号:
 No. of Certificate: 370100010147
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance: 2018年 10月 17日

