

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

上纬新材料科技股份有限公司

容诚专字[2024]200Z0172号

容诚会计师事务所(特殊普通
骑缝章(3)

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	4-8



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]200Z0172 号

上纬新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上纬新材料科技股份有限公司（以下简称上纬新材公司）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

本鉴证报告仅供上纬新材公司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上纬新材公司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》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是上纬新材公司董事会的责任，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

我们的责任是对上纬新材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，后附的上纬新材公司 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，公允反映了上纬新材公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

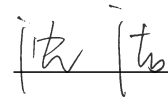



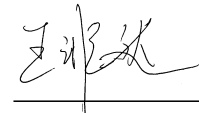

(此页无正文，为上纬新材料科技股份有限公司容诚专字[2024]200Z0172 号
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
沈重 (项目合伙人)

中国注册会计师:  
沈洁

中国注册会计师:  
王非达

2024 年 4 月 1 日



上纬新材料科技股份有限公司 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（2022年修订）》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板股票上市规则（2023年8月修订）》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（2023年12月修订）等有关规定，将上纬新材料科技股份有限公司（以下简称“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）实际募集资金情况

根据公司2019年9月19日召开的第一届董事会第十六次会议决议和2019年10月14日召开的2019年第三次临时股东大会会议，并于2020年9月1日经中国证券监督管理委员会《关于同意上纬新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2012号）核准，公司申请首次公开发行A股不超过43,200,000股。根据发行结果，公司实际公开发行每股面值人民币1.00元的A股股票4,320万股，每股发行价格人民币2.49元，募集资金总额为人民币107,568,000.00元，扣除相关上市发行费用后，本次募集资金净额为人民币72,042,718.03元。实际收到的募集资金已由保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源”）于2020年9月23日划入本公司募集资金专项账户，并已由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了毕马威华振验字第2000719号验资报告。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金余额为人民币0.00元，具体情况如下表：

项目	金额（人民币元）
实际收到募集资金	87,756,679.17
减：发行费用	15,713,961.14
募集资金净额	72,042,718.03

项目	金额 (人民币元)
减：报告期募集资金累计使用金额（包括置换先期投入募投资项目金额）	63,543,433.10
其中：上纬上海技改一期项目	16,686,925.25
上纬（天津）风电材料有限公司自动化改造项目	5,298,780.00
上纬兴业整改专案	41,557,727.85
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	627,227.06
减：结项后转出的账户余额	9,126,511.99
截止 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	-

二、募集资金管理情况

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》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等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《募集资金管理制度》，并于 2022 年 8 月对该制度进行修订，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。

根据相关规定和公司管理制度，本公司与保荐机构申万宏源、中信银行上海松江支行、宁波银行上海松江支行、富邦华一银行上海徐汇支行（以下共同简称为“开户行”）分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）。另外，本公司与子公司上纬（天津）风电材料有限公司、申万宏源、宁波银行上海松江支行（同上述银行共同简称为“开户行”）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“《四方监管协议》”）。于 2023 年度，上述《三方监管协议》、《四方监管协议》均与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》《募集资金专户存储四方监管协议（范本）》不存在重大差异，《三方监管协议》和《四方监管协议》的履行不存在问题。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金在开户行的存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中信银行上海分行松江支行	8110201013401230315	-
宁波银行上海松江支行	70040122000438742	-
宁波银行上海松江支行	70040122000438324	-
富邦华一银行上海徐汇支行	50300003130010002	-
台北富邦银行 ^注	82120000006739	-
台北富邦银行 ^注	83120000002567	-
宁波银行上海松江支行	70040122000450325	-
合计		-

注：台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）为富邦华一银行有限公司在中国台湾地区的关联机构。由于两地银行法规的差异，台北富邦银行未能与公司、上纬兴业、申万宏源直接签订募集资金监管协议。因此，公司及募投项目实施主体上纬兴业出具《情况说明》，委托台北富邦银行向富邦华一银行有限公司提供银行对账单，并由富邦华一银行有限公司转交给申万宏源承销保荐，并承诺“将自觉规范募集资金管理，保护投资者的利益，遵守有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，在募集资金的使用和存储方面遵守《中华人民共和国票据法》《人民币银行结算账户管理办法》等法律、法规、规章。积极配合保荐机构、保荐代表人或其他工作人员对公司募集资金使用情况进行监督。”同时，富邦华一银行有限公司出具了《说明函》，对上述方案进行了确认。截至 2023 年 12 月 31 日上纬兴业整改专案已结案并完成验收手续，公司于 2023 年 9 月分别对在台北富邦银行开立的两个账号 82120000006739 和 83120000002567 进行销户，期末账面余额为 0.00 元。

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况。

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 6,354.34 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况。

2023 年度，公司不存在预先投入募投项目的自筹资金置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2023 年度，公司不存在利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2023 年度，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

2023 年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

2023 年度，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况。

2021 年 12 月，上纬上海技改一期项目达到预定可使用状态，项目已结项。公司分别于 2022 年 6 月及 2023 年 9 月将募集资金账户中节余的利息收入 2.27 万元及 4.22 万元转入活期账户，永久补充流动资金；

2022 年 7 月，上纬（天津）风电材料有限公司自动化改造项目达到预定可使用状态，项目已结项。公司于 2023 年 10 月将结项后募集资金账户中节余的资金 22.57 万元转入活期账户，永久补充流动资金；

2022 年 6 月，上纬兴业整改专案项目达到预定可使用状态，项目已结项。公司于 2023 年 9 月将结项后募集资金账户中节余的资金 883.59 万元转入活期账户，永久补充流动资金。

（八）募集资金使用的其他情况。

无

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

上纬新材料科技股份有限公司董事会

2024年4月1日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				7,204.27		本年度投入募集资金总额					287.40	
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额					6,354.34	
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
上纬上海技改一期项目	无	3,000.00	1,654.27	1,654.27	-	1,668.69	14.42 (注 1)	100.87	2021 年 12 月	不适用 (注 2)	不适用	否
上纬(天津)风电材料有限公司自动化改造项目	无	550.00	550.00	550.00	107.89	529.88	-20.12	96.34	2022 年 7 月	不适用 (注 3)	不适用	否
上纬兴业整改专案	无	5,000.00	5,000.00	5,000.00	179.51	4,155.77	-844.23	83.12	2022 年 6 月	1,071.79	是	否
合计	—	8,550.00	7,204.27	7,204.27	287.40	6,354.34	-849.93	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					本公司于 2020 年 10 月 28 日召开第二届董事会第四次会议, 审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意使用募集资金人民币 10,209,446.97 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金, 以募集资金置换已支付发行费用的自有资金 10,461,885.67 元。上述投入情况经毕马威华振会计师事务所(特							

	<p>殊普通合伙) 审核并由其出具了《关于上纬新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告》(毕马威华振专字第 2001004 号)。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日, 公司已将募集资金人民币 1,513,360.54 元置换预先投入募投项目的自筹资金, 将募集资金人民币 10,461,885.67 元置换已支付发行费用的自有资金。剩余人民币 8,696,086.43 元由上纬兴业于 2021 年 2 月 8 日完成了置换工作。</p> <p>2021 年 3 月 9 日, 公司第二届董事会第七次会议审议通过了《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》, 确认上纬兴业整改专案项目截至 2021 年 2 月 28 日尚有人民币 7,559,985.66 元尚未完成置换, 同意以募集资金对该部分预先投入的自有资金进行置换, 其中归属于 2020 年度已投入的金额为人民币 2,793,534.19 元。上述投入情况经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 审核并由其出具了《关于上纬新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(毕马威华振专字第 2100102 号)。截至 2021 年 12 月 31 日, 公司已完成上述募集资金置换工作。</p> <p>2023 年度, 公司不存在预先投入募投项目的自筹资金置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年度, 公司不存在利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	2023 年度, 公司不存在对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	2023 年度, 公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。
募集资金结余的金额及形成原因	<p>2021 年 12 月, 上纬上海技改一期项目达到预定可使用状态, 项目已结项。公司分别于 2022 年 6 月及 2023 年 9 月将募集资金账户中节余的利息收入 2.27 万元及 4.22 万元转入活期账户, 永久补充流动资金;</p> <p>2022 年 7 月, 上纬(天津) 风电材料有限公司自动化改造项目达到预定可使用状态, 项目已结项。公司于 2023 年 10 月将结项后募集资金账户中节余的资金 22.57 万元转入活期账户, 永久补充流动资金;</p> <p>2022 年 6 月, 上纬兴业整改专案项目达到预定可使用状态, 项目已结项。公司于 2023 年 9 月将结项后募集资金账户中节余的资金 883.59 万元转入活期账户, 永久补充流动资金。</p>
募集资金其他使用情况	<p>2021 年 9 月 7 日, 公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》, “上纬兴业整改专案” 项目计划建设周期为 11 个月, 该项目实施所需要的部分进口设备的采购和安装存在延迟, 进而对该项目具体工作的开展产生了一定的影响。公司经过综合评估分析, 基于审慎原则, 在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下, 公司拟将“上纬兴业整改专案” 项目达到预定可使用状态的时间调整为 2022 年 6 月。</p> <p>2021 年 12 月 29 日, 上纬新材召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》, 本次延期的原因是 2021 年天津地区夏季雨水较往年明显增多, 连续性下雨导致工期存在延误; 雨季过后紧接着遭遇重污染天气, 政府对企业改扩建项目施工进行了一定限制, 因此对项目的施工造成了影响。公司将“上纬(天津) 风电材料有限公司自动化改造项目” 达到预定可使用状态的时间调整为 2022 年 7 月。</p>

注 1：超出部分的金额为募集资金专户产生的银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额。

注 2：上纬上海技改一期项目属于技改项目，不直接增加生产设备产生经济效益，因此不单独进行项目效益分析。

注 3：上纬（天津）风电材料有限公司自动化改造项目属于技改项目，不直接增加生产设备产生经济效益，因此不单独进行项目效益分析。



统一社会信用代码
911101020854927874

营业执照

(副本)(5-1)



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

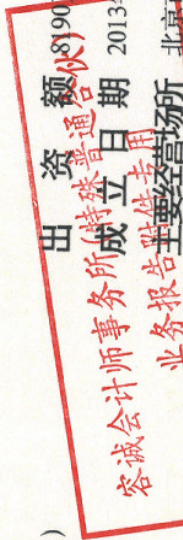
名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 肖厚发, 刘维

出资额 8190万元

成立日期 2013年12月10日

住所 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

经营范围 审查企业会计报表、审计报告、验资报告、清算报告、审计报告、资产评估报告、税务咨询、企业管理咨询、软件开发、软件销售、软件培训、法律及法律咨询服务、其他市场主体依法开展经营活动；(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。)



登记机关

2023年12月15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>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

称:

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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

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.



姓名 Full name 沈洁
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-02-05
工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 310108199102050528

110002431066

上海市注册会计师协会
Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 28 日
发证日期: Issue of license

沈洁(110002431066)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m 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.

沈洁(110002431066)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m d

沈洁(110002431066)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m 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.

沈洁(110002431066)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m d

沈洁(110002431066)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m d



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

证书编号: 110002411568
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Approved Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 04 月 29 日
Date of Issue

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.



王非达 110002411568
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

姓名: 王非达
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1981-09-15
Date of birth

工作单位: 毕马威华罗会计师事务所
(特殊普通合伙) 上海分所
Working unit

身份证号码: 310102198109152831
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.



王非达 110002411568
上海市注册会计师协会
2020年06月31日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

转出日期: 年 月 日
Transfer-out Date

转入日期: 年 月 日
Transfer-in Date

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