
浙江中欣氟材股份有限公司
前次募集资金使用情况
审核报告

中名国成专审字【2025】第 0838 号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城区建国门大街18号办一910单元

邮编：100005

电话：(010) 53396165

前次募集资金使用情况审核报告

中名国成专审字【2025】第 0838 号

浙江中欣氟材股份有限公司全体股东：

我们对浙江中欣氟材股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制前次募集资金使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城区建国门大街18号办一910单元

邮编：100005

电话：(010) 53396165

面公允反映了截至2025年06月30日止前次募集资金的使用情况。

四、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

北京中名国成会计师事务所

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇二五年八月二十六日

浙江中欣氟材股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

本公司根据中国证券监督管理委员会颁布的《监管规则适用指引—发行类第7号》相关规定，编制了本公司截至2025年6月30日止的前次募集资金使用情况专项报告（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）。本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金的募集情况

（一）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《关于核准浙江中欣氟材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1172号）的核准，公司非公开发行A股股票25,914,956.00股，发行价格每股17.05元，共募集人民币441,849,999.80元。

上述募集资金由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2021年8月4日在扣除承销保荐费用6,081,275.00元后，汇入公司开立在中国工商银行绍兴上虞杭州湾支行账号为1211045029100031032的人民币账户内291,850,000.00元，汇入公司开立在上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行账号为85070078801800000732的人民币账户内43,918,724.80元，汇入公司开立在中国农业银行股份有限公司绍兴港区支行账号为19517001040011441的人民币账户内100,000,000.00元。公司本次非公开发行股票共募集人民币441,849,999.80元，扣除公司不含税的承销保荐费用5,737,051.89元 and 不含税的其他发行费用3,005,580.16元后，净募集资金总额为人民币433,107,367.75元，其中注册资本人民币25,914,956.00元，资本溢价人民币407,192,411.75元。上述资金到位情况已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[2021]第ZF10817号验资报告。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至2025年6月30日，2020年非公开发行股票募集资金专户余额为人民币0.00元，具体情况如下：

项目	金额（元人民币）
募集资金总额	441,849,999.80
减：发行费用	6,081,275.00
实际到账募集资金金额	435,768,724.80
减：置换代垫发行费用	2,661,357.05

实际募集资金净额	433,107,367.75
减：募集资金置换	292,643,372.41
减：募项目资金投入	149,648,312.06
减：购买理财产品	900,000,000.00
加：理财产品赎回	900,000,000.00
加：购买理财产品投资收益	6,674,099.43
加：利息收入减除手续费	2,510,217.29
截至 2025 年 6 月 30 日募集资金专户余额	0.00

（三）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2025 年 6 月 30 日，2020 年非公开发行股票募集资金在银行账户的存放情况如下：

银行名称	银行账号	初始存放金额	2025 年 6 月 30 日余额	备注
中国农业银行绍兴港区支行	19517001040011441	100,000,000.00	0.00	已销户
中国工商银行股份有限公司上虞支行	1211045029100031032	291,850,000.00	0.00	已销户
中国工商银行股份有限公司上虞支行	1211045029200010093		0.00	已销户
上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行	85070078801800000732	43,918,724.80	0.00	已销户
合计		435,768,724.80	0.00	已销户

二、前次募集资金的实际使用情况

2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

三、募集资金变更情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 8 月 25 日，公司第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金，并以募集资金等额置换；公司同时审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 22,967,100.00 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司募集资金等额置换银行承兑汇票情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金置换金额
----	------	----------

1	福建高宝矿业有限公司氟精细化学品系列扩建项目	216,517,126.49
	其中：设备工程款	216,517,126.49
2	年产 5000 吨 4,4'-二氟二苯酮项目	76,126,245.92
	其中：设备工程款	76,126,245.92
合计		292,643,372.41

五、闲置募集资金的使用

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等有关法律法规的规定，于 2021 年 8 月 25 日召开的第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十五次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意使用不超过 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买安全性高、流动性好、保本型等商业银行理财产品，上述额度自董事会审议通过之日起的 12 个月内，可循环使用。

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等有关法律法规的规定，于 2022 年 8 月 19 日分别召开了第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，适时用于购买安全性高、流动性好、保本型等金融机构理财产品。使用期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效，在上述额度范围内资金可以滚动使用。

根据前述协议，本公司在董事会授权范围内对闲置募集资金进行现金管理，截至 2025 年 6 月 30 日具体的投资理财产品信息如下：

序号	合作方	产品类型	理财产品名称	金额（万元）	起始日	终止日
1	农行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	4,000.00	2021 年 9 月 1 日	2021 年 10 月 8 日
2	农行上虞支行	保本浮动收益型	汇利丰	6,000.00	2021 年 9 月 17 日	2021 年 12 月 17 日
3	农行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	4,000.00	2021 年 10 月 15 日	2022 年 1 月 14 日
4	工行上虞支行	保本浮动收益型	结构性存款	10,000.00	2021 年 9 月 14 日	2022 年 3 月 17 日
5	工行上虞支行	保本浮动收益型	结构性存款	10,000.00	2021 年 9 月 23 日	2022 年 3 月 28 日
6	工行上虞支行	保本浮动收益型	结构性存款	10,000.00	2022 年 3 月 22 日	2022 年 6 月 23 日
7	工行上虞支行	保本浮动收益型	结构性存款	10,000.00	2022 年 3 月 30 日	2022 年 6 月 30 日
8	工行上虞支行	保本浮动收益型	结构性存款	10,000.00	2022 年 6 月 29 日	2022 年 10 月 11 日

				0		日
9	工行上虞支行	保本浮动收益型	结构性存款	6,000.00	2022 年 8 月 1 日	2022 年 9 月 6 日
10	农行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	6,000.00	2022 年 1 月 5 日	2022 年 4 月 5 日
11	农行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	2,000.00	2022 年 1 月 17 日	2022 年 4 月 17 日
12	农行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	6,000.00	2022 年 4 月 6 日	2022 年 10 月 6 日
13	农行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	2,000.00	2022 年 4 月 18 日	2022 年 7 月 18 日
14	浦发银行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	2,000.00	2022 年 1 月 19 日	2022 年 4 月 19 日
15	浦发银行上虞支行	保本浮动收益型	利多多	2,000.00	2022 年 4 月 22 日	2022 年 7 月 22 日

根据前述协议，本公司在董事会授权范围内对闲置募集资金进行现金管理，截至 2025 年 06 月 30 日，本公司进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币 0.00 万元。截至 2025 年 06 月 30 日公司使用闲置募集资金进行现金管理取得的投资收益总额为人民币 667.41 万元。

六、前次募集资金尚未使用资金结余情况

本公司前次募集资金已全部使用完毕，相关账户已注销。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江中欣氟材股份有限公司董事会

2025 年 8 月 26 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额（注）：			43,310.74			已累计使用募集资金总额：44,495.31				
变更用途的募集资金总额：			无			各年度使用募集资金总额：44,495.31				
变更用途的募集资金总额比例：			无			2021 年：		3,986.20		
						2022 年：		34,553.05		
						2023 年：		5,956.06		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	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		
1	福建高宝矿业有限公司氟精细化学品系列扩建项目	福建高宝矿业有限公司氟精细化学品系列扩建项目	29,185.00	29,185.00	29,815.33	29,185.00	29,185.00	29,815.33	630.33	2022 年 12 月 31 日
2	年产 5000 吨 4,4'-二氟二苯酮项目	年产 5000 吨 4,4'-二氟二苯酮项目	10,000.00	10,000.00	10,195.15	10,000.00	10,000.00	10,195.15	195.15	2023 年 4 月 30 日
3	补充流动资金	补充流动资金	4,125.74	4,125.74	4,218.69	4,125.74	4,125.74	4,218.69	92.95	不适用
小计			43,310.74	43,310.74	44,229.17	43,310.74	43,310.74	44,229.17	918.43	

注：募集资金总额 43,310.74 万元为实际到账募集资金总额 43,576.87 万元扣除置换代垫发行费用 266.14 万元后的金额。

附件 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：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			2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度 1-6 月		
1	福建高宝矿业有限公司氟精细化学品系列扩建项目	27.88%	未作承诺	不适用	-2044.83	-2,569.17	-150.15	-4,764.15	否
2	年产 5000 吨 4,4’-二氟二苯酮项目	5.42%	未作承诺	不适用	-284.64	-941.61	-233.79	-1,460.04	否
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

注 1：上述项目实现效益计算过程为对应产品营业收入扣除营业成本及相应费用的税后利润金额。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 3：“福建高宝矿业有限公司氟精细化学品系列扩建项目”与“年产 5000 吨 4,4’-二氟二苯酮项目”于 2023 年达到预定可使用状态并试生产，2023 年度尚处于产能爬坡阶段，尚未完全达产，故无法与预计效益比较。