

广州鹿山新材料股份有限公司

截至 2022 年 6 月 30 日

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZL10376 号

专项审计报告



防 伪 编 码: 31000006202274222V

被审计单位名称: 广州鹿山新材料股份有限公司

审 计 内 容: 前次募集资金专项报告

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZL10376号

签字注册会计师: 蔡晓丽

注 师 编 号: 610000020072

签字注册会计师: 张万斌

注 师 编 号: 420003204828

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

广州鹿山新材料股份有限公司
截至 2022 年 6 月 30 日
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、	前次募集资金使用情况报告	1-6



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

**关于广州鹿山新材料股份有限公司
截至2022年6月30日前次募集资金使用情况报告的
鉴证报告**

信会师报字[2022]第ZL10376号

广州鹿山新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州鹿山新材料股份有限公司（以下简称鹿山新材）截至2022年6月30日前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

鹿山新材管理层的责任是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》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映鹿山新材截至2022年6月30日前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，鹿山新材截至2022年6月30日前次募集资金使用情况报告在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了鹿山新材截至2022年6月30日前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供鹿山新材为申请向不特定对象发行可转换公司债券的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：蔡晓丽



中国注册会计师：张万斌



二〇二二年八月二日

广州鹿山新材料股份有限公司 截至2022年6月30日 前次募集资金使用情况报告

根据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》（证监发行字[2007]500 号）的规定，广州鹿山新材料股份有限公司（以下简称本公司）将截至 2022 年 6 月 30 日前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一）募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州鹿山新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022] 398 号）核准，截至 2022 年 3 月 22 日，本公司已发行人民币普通股 23,003,000 股，每股发行价格 25.79 元，共募集资金人民币 593,247,370.00 元，扣除不含税承销费用人民币 46,037,735.85 元，扣除其他不含税发行费用人民币 24,752,543.17 元后，实际募集资金净额人民币 522,457,090.98 元。

上述募集资金已于 2022 年 3 月 22 日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2022]第 ZL10050 号验资报告。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
募集资金净额	522,457,090.98
减：以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金	40,667,188.23
减：报告期内募集资金累计投入	316,221,573.37
其中：功能性聚烯烃热熔胶扩产项目	680,010.00
功能性聚烯烃热熔胶技改项目	8,706,150.00
TOCF 光学膜扩产项目	2,565,563.37
研发中心建设项目	4,269,850.00
补充与主营业务相关的营运资金	300,000,000.00

项目	金额
减：闲置资金临时补充流动资金	120,000,000.00
加：银行存款利息	207,577.75
截至 2022 年 6 月 30 日募集资金专户余额	45,775,907.13

(三) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至 2022 年 6 月 30 日前次募集资金存放情况如下表所示：

单位：人民币元

募集资金专用账户 名称	开户银行	银行账号	2022 年 6 月 30 日余额
江苏鹿山新材料有 限公司	平安银行股份有限公司广州分行营业部	15599657130083	6,614,642.62
广州鹿山新材料股 份有限公司	中国工商银行股份有限公司广州经济技术 开发区支行	3602005729200947357	6,530,442.08
广州鹿山光电材料 有限公司	招商银行股份有限公司广州开发区支行	120912312610828	10,532,105.42
广州鹿山新材料股 份有限公司	招商银行股份有限公司广州科学城支行	120903656910106	5,764,606.39
广州鹿山新材料股 份有限公司	中信银行股份有限公司广州开发区支行	8110901013001405617	16,334,110.62
合计			45,775,907.13

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

(三) 暂时闲置募集资金使用情况

1、 用闲置募集资金暂时补充流动资金

2022 年 4 月 27 日，公司召开了第四届董事会第十一次会议、第

四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 12,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过起不超过 12 个月。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。

报告期内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 12,000.00 万元，未超过约定的使用期限。

2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 4 月 27 日，公司召开了第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议，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》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 7,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于结构性存款、大额存单、理财产品等安全性高、流动性好的保本型产品，授权期限自 2022 年 4 月 27 日起至 2023 年 4 月 27 日止，额度内资金可以循环滚动使用，其中，单个结构性存款、大额存单、理财产品的投资期限不超过 12 个月。

公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。

报告期内，公司无使用闲置募集进行现金管理和投资相关产品的情况。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2。其中，功能性聚烯烃热熔胶扩产项目、功能性聚烯烃热熔胶技改项目和 TOCF 光学膜扩产项目等三个募投项目尚未全部建设完成，因此暂无法核算效益。研发中心建设项目无募集资金效益指标，不涉及效益测算。补充流动资金项目主要为了满足未来营运资金增长需求，无法单独核算效益。

四、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司截至 2022 年 6 月 30 日各年度报告和其他信息披露文件中所披露的相关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的信息一致。

五、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 8 月 2 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广州鹿山新材料股份有限公司



附表 1

前次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：			52,245.71			已累计使用募集资金总额：			35,688.88		
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：			35,688.88		
变更用途的募集资金总额比例：						2022 年 1-6 月：			35,688.88		
投资项目			募集资金投资总额			截至日募集资金累计投资额			项目达到预		
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	定可使用状 态日期（或截 至日项目完 工程度）	
1	功能性聚烯烃热熔 胶扩产项目	功能性聚烯烃热熔胶扩 产项目	4,787.02	4,787.02	4,787.02	4,787.02	4,787.02	1,340.81	-3,446.21	12.95%	
2	功能性聚烯烃热熔 胶技改项目	功能性聚烯烃热熔胶技 改项目	5,620.00	5,620.00	5,620.00	5,620.00	5,620.00	1,969.89	-3,650.11	20.04%	
3	TOCF 光学膜扩产 项目	TOCF 光学膜扩产项目	7,253.69	7,253.69	7,253.69	7,253.69	7,253.69	1,951.19	-5,302.50	39.72%	
4	研发中心建设项目	研发中心建设项目	4,585.00	4,585.00	4,585.00	4,585.00	4,585.00	426.99	-4,158.01	7.86 %	
5	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		100%	
合 计			52,245.71	52,245.71	52,245.71	52,245.71	52,245.71	35,688.88	-16,556.83		

附表 2

前次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		截至日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截至日累计 实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年 1-6 月		
1	功能性聚烯烃热熔 胶扩产项目	未完成建设	完全达产可增加税后利 润人民币 2,200.00 万元	不适用	不适用	无	不适用	不适用（未完成 建设）
2	功能性聚烯烃热熔 胶技改项目	未完成建设	完全达产可增加税后利 润人民币 1,650.00 万元	不适用	不适用	无	不适用	不适用（未完成 建设）
3	TOCF 光学膜扩产 项目	未完成建设	完全达产可增加税后利 润人民币 1,250.00 万元	不适用	不适用	无	不适用	不适用（未完成 建设）
4	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
5	补充流动资金	不适用	注 2	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：研发中心建设项目无募集资金效益指标，不涉及效益测算。

注 2：补充流动资金项目主要是为了满足未来营运资金增长需求，无法单独核算效益。



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

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、备案、许可、监管信息。



(副本)

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 杨国

PM CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

此证复印件仅作为报告附件使用, 不能作为他用

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, 出具有关报告; 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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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

2021 年 12 月 28 日

证书序号 0001247

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》。

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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: 蔡晓丽
证书编号: 610000020072

年 月 日
y m d

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



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

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
y m d

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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



姓名: 蔡晓丽
Full name: Cai Xiaoli
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1971-11-01
Date of birth: 1971-11-01
工作单位: 立信会计师事务所有限公司
Working unit: Lixin Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 132435197111010047
Identity card No.: 132435197111010047



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.

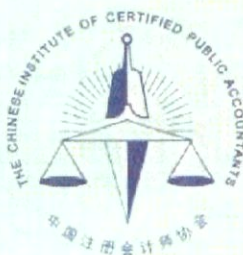


证书编号: 610000020072

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
发证日期: 一九九九年十一月十六日
Date of Issuance: 1999-11-16

年 月 日
y m d

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



姓名 张万斌
Full name 男
Sex
出生日期 1976-05-17
Date of birth 立信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所
工作单位
Working unit
身份证号码 422431760517811
Identity card No.

年度检验登记

张万斌 4200032044278
2017年已通过
湖北省注册会计师协会



验证证书真实有效

证书编号: 4200032044278

证书注册协会: 湖北省注册会计师协会

注册日期: 2008

发证日期: 2008

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This cert. is valid after
this time



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This cert. is valid after
this time



年度检验登记
Annual Renewal Registration

张万斌 (4200032045223)
2017年已通过
湖北省注册会计师协会

