

亚士创能科技（上海）股份有限公司

截至 2022 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

立存
(未
文

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：沪23G949NBH1



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	1-7



关于亚士创能科技（上海）股份有限公司
截至2022年12月31日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA12509号

亚士创能科技（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“亚士创能公司”）截至2022年12月31日止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

亚士创能公司管理层的责任是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》的相关规定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中国注册会计师职业道德规范，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《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映亚士创能公司截至2022年12月31日止前次募集资金



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，亚士创能公司截至2022年12月31日止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《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映了亚士创能公司截至2022年12月31日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供亚士创能公司为申请向特定对象发行股票之用，不适用于任何其他目的。



中国注册会计师：

徐群



中国注册会计师：

生俊顺



中国·上海

二〇二三年四月二十六日



亚士创能科技（上海）股份有限公司 截至2022年12月31日止 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《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的相关规定，本公司将截至 2022 年 12 月 31 日止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) 首次公开发行公司股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]474号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）49,000,000.00股，发行价格为每股12.94元，募集资金总额634,060,000.00元，扣除承销保荐费用人民币37,776,981.13元后余额为人民币596,283,018.87元，已由海通证券股份有限公司于2017年9月25日汇入公司开立的账号：上海浦东发展银行青浦支行账号为98190154740011935的募集资金专户人民币510,000,000.00元；中国农业银行股份有限公司上海青浦支行账号为03880660040027136的募集资金专户人民币86,283,018.87元。扣除公司为发行人民币普通股（A股）所支付的中介机构费用、信息披露费用等其他发行费用人民币15,283,018.87元，募集资金净额为人民币581,000,000.00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[2017]第ZA16168号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始 存放日	初始存放金额	截止日 余额	存储 方式
上海浦东发展银行青浦支行	98190154740011935	2017-9-25	510,000,000.00	-	2021年已注销
中国农业银行股份有限公司 上海青浦支行	03880660040027136	2017-9-25	86,283,018.87	-	2021年已注销
中国工商银行股份有限公司 全椒支行	1313042129300282768	2019-5-14	-	-	2021年已注销
新疆银行股份有限公司乌鲁 木齐经济技术开发区支行	0801210000000178	2019-1-31	-	-	2021年已注销
中国农业银行股份有限公司 重庆璧山支行	31200101040018636	2019-4-2	-	-	2021年已注销

亚士创能科技（上海）股份有限公司
截至 2022 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

银行名称	账号	初始 存放日	初始存放金额	截止日 余额	存储 方式
中国农业银行股份有限公司 青浦支行	03-880660040015305	2019-10-23	-	-	2021 年已注销
中国农业银行股份有限公司 重庆长寿支行	31131001040006959	2020-12-8	-	-	2021 年已注销
合 计			596,283,018.87	-	

截止至 2022 年 12 月 31 日，扣除支付的其他发行费用 15,283,018.87 元，本公司已收到募集资金净额 58,100.00 万元，利息净收入 995.21 万元，理财产品投资收益 1,700.96 万元，累计已支出募集资金金额 60,793.43 万元，累计支出银行手续费 2.74 万元，期末募集资金账户余额 0.00 万元（含扣除手续费后的利息净收入及理财产品收益），募集资金账户已销户。

(二) 非公开发行公司股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕2645 号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）11,373,329 股，发行价格为每股 35.17 元，募集资金总额 399,999,980.93 元，扣除发行费用后募集资金净额为 395,715,666.47 元，上述募集资金于 2020 年 12 月 11 日足额划至公司指定的资金账户。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2020 年 12 月 11 日对募集资金到位情况进行了审验，并由其出具了信会师报字〔2020〕第 ZA16030 号验资报告。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始 存放日	初始存放金额	截止日余额	存储 方式
中信银行股份有限 公司上海分行	8110201013801272560	2020-12-11	200,000,000.00	-	已注销
招商银行股份有限 公司上海常德支行	755921125610809	2020-12-11	196,245,263.95	-	已注销
合 计			396,245,263.95	-	

初始存放金额包含已支付的其他发行费用 529,597.48 元，补充流动资金 39,624.53 万元，期末募集资金账户余额 0.00 万元，募集资金账户已销户。

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 12 月 31 日止，公司首次公开发行公司股票募集资金投资项目变更涉及金额为人民币 40,072.70 万元，占首次公开发行公司股票募集资金总额的 68.97%。

具体变更项目情况如下：

- 1、 鉴于近几年公司内外部发展环境变化，并综合考虑行业、市场情势及公司战略、未来发展趋势等因素，为更科学、合理、高效使用募集资金，公司于 2018 年 11 月 30 日召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，并于 2018 年 12 月 17 日经公司 2018 年第三次临时股东大会进行审议通过，同意拟将建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目、营销服务网络升级项目募集资金余额及利息收益、理财收益用途进行变更。变更后的募集资金投资项目名称、实施主体、投资规模及拟投入金额如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	全资子公司亚士创能新材料（滁州）有限公司	15,000-20,000	5,000.00
2	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	全资子公司亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	30,000	11,000.00
3	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司	70,600	21,000.00
4	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	全资子公司亚士漆（上海）有限公司	3,500	3,071.86
	合计		119,100--124,100	40,071.86

- 2、 为迎合公司先进产能、规模产能区域化布局的整体规划和本地化营销战略需求，2020 年 10 月 26 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，同意将原募投项目西南综合制造基地及西南区域总部建设项目合计剩余的募集资金 13,656.94 万元（含利息及理财收益）用途予以变更，2020 年 11 月 12 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。变更后的募集资金投资项目的名称、地址、投资规模及拟投入金额如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	西南综合生产制造基地项目	全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司	200,000.00	13,656.94

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截止 2022 年 12 月 31 日本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

公司 2018 年 4 月 19 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用最高不超过人民币 35,000 万元闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 2018 年度股东大会召开日止。在上述额度及授权期限内，该 35,000 万元理财额度可由公司滚动使用。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了同意意见。

公司 2019 年 4 月 20 日第三届董事会第十八次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用最高不超过人民币 35,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开日止。在上述额度及授权期限内，该 35,000 万元理财额度可由公司滚动使用。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了同意意见。

公司于 2020 年 4 月 16 日第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司 2020 年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用最高不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开日止。在上述额度及授权期限内，该 20,000 万元理财额度可由公司滚动使用。

公司于 2021 年 4 月 27 日第四届董事会第十五次会议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 15,000 万元闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司董事会审议通过之日起至 12 个月内。

公司 2022 年无闲置募集资金情况。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(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对照表请详见附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

截止 2022 年 12 月 31 日本公司非公开发行公司股票募集资金用于补充流动资金或偿还银行债务，旨在缓解资金压力，促进公司可持续发展，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

1、 安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目

(1) 实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

该项目于 2019 年 6 月达到预定可使用状态，在 2020 年、2021 年、2022 年实际实现收入分别为 995.28 万元、446.69 万元、41.38 万元。上述收入低于该项目承诺效益“项目满产后，年均营业收入 3.60 亿元”。

该项目在 2020 年、2021 年、2022 年实际实现净利润分别为-32.92 万元、-282.32 万元、-1.91 万元。上述净利润低于该项目承诺效益“项目满产后，年均净利润 0.49 亿元”。

(2) 未达到承诺效益的原因

安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目的产品石饰面柔性贴片，是一种以乳液等有机高分子材料和彩砂等无机矿物质为主要原料，通过混合搅拌、喷涂、烘干、脱模等加工工艺制成的一种仿石效果的建筑内外墙装饰材料，具有可弯折、可卷曲的柔性特征，属于建筑内外墙应用的创新产品。一方面，受房地产行业

下行影响，下游市场需求放缓，订单量不足；另一方面石饰面柔性贴片产品属于建筑内外墙应用的创新产品，定位于建筑材料的中高端产品，受房地产业发展阶段等因素影响，目前尚未进入市场快速增长阶段。因此，从项目投产至 2022 年底，安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目的收入及利润未达预期。

2、新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目

（1）实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

该项目于 2020 年 7 月达到预定可使用状态，在 2020 年 7-12 月、2021 年、2022 年实际实现收入分别为 8,770.58 万元、23,279.54 万元、14,588.88 万元。上述收入低于该项目承诺效益“项目满产后，年均营业收入 5.04 亿元”。

该项目在 2020 年 7-12 月、2021 年、2022 年实际实现净利润分别为 957.13 万元、1,119.53 万元、-1,324.73 万元。上述净利润低于该项目承诺效益“项目满产后，年均净利润 0.76 亿元”。

（2）未达到承诺效益的原因

该项目于 2020 年 7 月达到预定可使用状态，预测与实际效益差异较大主要原因系下游房地产市场景气度不足、产能仍处于爬坡阶段及此前新疆区域工厂开工受限等因素影响。

3、家装漆新零售及渠道建设与服务项目

（1）实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

新零售事业部于 2020 年初开始实际运营，该项目在 2020 年、2021 年、2022 年实际实现收入分别为 2,843.28 万元、26,225.39 万元、5,253.64 万元。该项目承诺效益为项目实施后前三年公司家装漆 2C 业务及相关服务实现 5,000.00 万元、10,000.00 万元、15,000.00 万元收入。

该项目从 2020 年初至 2022 年末累计实现收入 34,322.31 万元，已完成承诺效益。

4、西南综合生产制造基地项目

（1）实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

该项目于 2022 年达到预定可使用状态，在 2022 年实际实现收入分别为 24,137.35 万元。上述收入低于该项目承诺效益“项目满产后，年营业收入 50 亿元”。

该项目在 2022 年实际实现净利润分别为 495.12 万元。上述净利润低于该项目承诺效益“项目满产后，年净利润 5.5 亿元”。

（2）未达到承诺效益的原因

该项目当前仍处于投产初期，产能尚处于爬坡过程中，产能利用率提高需要一定时间，因此投产初期的项目效益较低。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截止 2022 年 12 月 31 日本公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

五、 报告的批准报出

本报告于 2023 年 4 月 26 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

亚士创能科技（上海）股份有限公司

2023 年 4 月 26 日

附表 1-1

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：		已累计使用募集资金总额：		60,793.13			
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：		2017年：		18,601.53			
		2018年：		515.11			
		2019年：		19,280.59			
		2020年：		7,546.92			
		2021年：		4,849.28			
序号	投资项目名称	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（或截止日项目完工工程投）
		募集前承诺投资金额	实际投资金额	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	建筑装饰材料、保温材料、建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目	51,000.00	17,366.38	17,366.38	17,366.38	-	不适用
2	营销服务网络升级	6,000.00	650.26	650.26	650.26	-	不适用
3	补充流动资金	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	-	不适用
4	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	-	5,000.85	5,000.00	5,000.85	0.85	2019-6
5	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	-	11,000.00	11,000.00	11,000.62	0.62	2020-7
6	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	-	7,343.89	7,343.89	7,343.89	-	不适用
7	家装漆源零售及渠道建设与服务项目	-	3,071.86	3,071.12	3,071.12	-0.74	2019-12
8	西南综合生产制造基地项目	-	13,656.94	13,656.94	15,260.31	1,603.37	2022-10
合计		58,100.00	60,793.43	59,189.33	60,793.43	1,604.10	



附表 1-2

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：		39,571.57		已累计使用募集资金总额：		39,571.57	
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：		-		2020 年		-	
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	募集资金投资总额	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	39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	-
	合计		39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	-



1/1

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

序号	实际投资项目 项目名称	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 2022-12-31 累计实现效益	是否达到预计效益
				2020 年	2021 年	2022 年		
1	建筑防火保温材料及保温装饰一体 化系统建设项目	项目已变更	项目已变更	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	营销服务网络升级	项目已变更	项目已变更	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设 项目	0.1%	注 1	收入：995.28 净利润：-32.92	收入：446.69 净利润：-282.32	收入：41.38 净利润：-1.91	收入：1,483.35 净利润：-317.15	否
5	新疆建筑节能保温与装饰材料制造 基地建设项目	32.00%	注 2	收入：8,770.58 净利润：957.13	收入：23,279.54 净利润：1,119.53	收入：14,588.88 净利润：-1,324.73	收入：46,639.00 净利润：751.93	否
6	西南综合制造基地及西南区域总部 建设项目	项目已变更	项目已变更	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7	家装漆新零售及渠道建设与服务项 目	不适用	注 3	收入：2,843.28	收入：26,225.39	收入：5,253.64	收入：34,322.31	是
8	西南综合生产制造基地项目	12.60%	注 4	不适用	不适用	收入：24,137.35 净利润：495.12	收入：24,137.35 净利润：495.12	否

注 1：项目满产后，年均营业收入 3.60 亿元，年均净利润 0.49 亿元。

注 2：项目满产后，年均营业收入 5.04 亿元，年均净利润 0.76 亿元。

注 3：项目实施后，预计 2019 年、2020 年、2021 年公司家装漆 2C 业务及相关服务可实现 5,000.00 万元、10,000.00 万元、15,000.00 万元收入，同时对公司产品品牌建设、营销模式创新具有积极作用。家装漆新零售及服务项目于 2019 年 12 月上线试运行，是传统涂料零售的模式创新，不适用产能利用率指标。

注 4：项目满产后，年营业收入 50 亿元，年净利润 5.5 亿元。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120027

市场主体身份
份登记、备案、
扫描了备案、
、变更信用信息
、变更信用信息
、变更信用信息



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、杨志国

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，出具有关审计报告；代理记帐业务；税务咨询、税务代理业务；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】

出资额 人民币15500000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供报告使用，其他无效

登记机关

2023年01月12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》。

仅供出报告使用，其他无效。

会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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

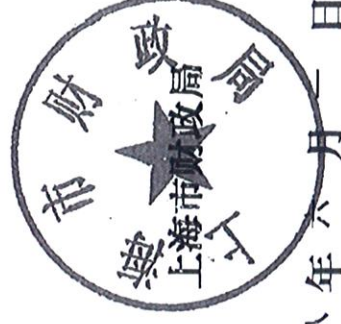


组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

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

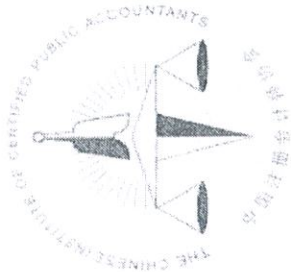
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



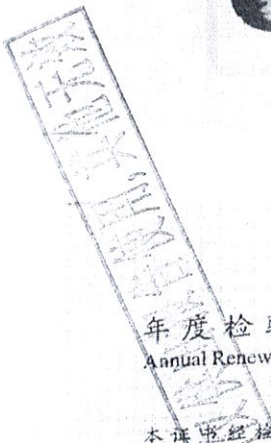
发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓 名: 徐立群
 Full name: XU LI QUN
 性 别: 男
 Sex: M
 出 生 日 期: 1975-03-20
 Date of birth: 1975-03-20
 工 作 单 位: 立信会计师事务所
 Working unit: LIXIN ACCOUNTANTS LLP
 身 份 证 号 码: 310224197503200010
 Identity card No: 310224197503200010



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.



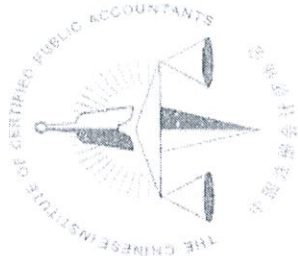
徐立群年检二维码

证书编号: 3100000660010
 No. of Certificate: 3100000660010

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2008 年 04 月 23 日
 Date of issuance: 2008 / 4 / 23

年 /y / 月 /m / 日 /d /



姓名 Full Name 男
性别 Sex
出生日期 Date of Birth
工作单位 Working Unit
身份证号码 Identity Card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 31000062636
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Registrar of CPAs

发证日期: 2024 05 15
Date of Issuance



生俊顺年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d