

中钨高新材料股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2021]14622-4 号

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3

中钨高新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中钨高新材料股份有限公司（以下简称“中钨高新”）《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

中钨高新管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，中钨高新《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了中钨高新 2020 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中钨高新 2020 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为中钨高新 2020 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中钨高新材料股份有限公司

关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定，将本公司 2020 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）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准中钨高新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]882 号）核准，中钨高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）采用非公开方式发行人民币普通股（A 股）174,173,913 股，发行价格为每股 5.1 元，募集资金总额为 888,286,956.30 元，扣除相关发行费用 7,447,683.63 元（不含增值税）后，募集资金净额 880,839,272.67 元。

该次募集资金到账时间为 2020 年 6 月 16 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 6 月 18 日出具了天职业字[2020]30383 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 826,492,390.58 元，其中：本年度使用 826,492,390.58 元，均投入募集资金项目。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 826,492,390.58 元，募集资金专户余额为人民币 56,242,257.83 元，与实际募集资金净额人民币 880,839,272.67 元的差异金额为募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 1,895,375.74 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定的要求制定并

修订了《中钨高新材料股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司第九届董事会第十六次(临时)会议审议通过。本公司已将深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》中与募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对,认为《管理制度》亦符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求。

根据《管理制度》要求,本公司董事会批准开设了中国建设银行股份有限公司株洲湘江支行专项账户,仅用于本公司募集资金的存储和使用,不用作其他用途。

(二) 募集资金三方监管协议情况

为规范募集资金的使用和管理,保护投资者的权益,根据《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及公司《募集资金使用管理办法》等相关规定,结合公司募集资金使用和管理实际需要,2020年7月9日,公司、株洲硬质合金集团有限公司、株洲钻石切削刀具股份有限公司与中国建设银行股份有限公司株洲湘江支行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。上述协议与深圳证券交易所制定的《募集资金三方监管协议(范本)》不存在重大差异。截止2020年12月31日,上述监管协议履行正常。

(三) 募集资金专户存储情况

截止2020年12月31日,募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位:人民币元):

开户主体	存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中钨高新材料股份有限公司	中国建设银行股份有限公司株洲湘江支行	43050162963600000194	活期	1,437,728.21
株洲硬质合金集团有限公司	中国建设银行股份有限公司株洲湘江支行	43050162963600000192	活期	54,804,529.62
株洲钻石切削刀具股份有限公司	中国建设银行股份有限公司株洲湘江支行	43050162963600000193	活期	0.00
合计				<u>56,242,257.83</u>

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司2020年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件1募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

根据公司第八届董事会2018年第二次临时会议决议以及《中钨高新材料股份有限公司2018年度非公开发行A股股票预案(第四次修订稿)》披露的投资计划,本次募集资金投资项目情况如下:

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目 总投资	拟投入 募集资金	实施主体
1	2,000吨/年高端硬质合金棒型材生产线技术改造项目	41,486.56	33,249.00	株硬公司
2	硬质合金产品提质扩能建设项目	14,015.00	14,015.00	株硬公司
3	精密工具产业园建设项目	97,749.96	80,629.00	株钻公司
4	补充流动资金	25,000.00	25,000.00	中钨高新
	合 计	<u>178,251.52</u>	<u>152,893.00</u>	

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况

根据《上市公司监管指引第2号——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《再融资业务若干问题解答》（2020年6月修订）等有关法律、法规和制度的规定，经公司第九届董事会第十八次会议审议，决定以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证，并出具天职业字天职业字[2020]32096号专项鉴证报告。截至2020年7月13日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币55,985.40万元，具体运用情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	总投资	截至2020年7月13日 以自筹资金预先投入金额
1	2,000吨/年高端硬质合金棒型材生产线技术改造项目	41,486.56	9,992.53
2	硬质合金产品提质扩能建设项目	14,015.00	7,549.06
3	精密工具产业园建设项目	97,749.96	38,443.81
4	补充流动资金	25,000.00	
	合 计	<u>178,251.52</u>	<u>55,985.40</u>

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关公告格式

的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

中钨高新材料股份有限公司

2021年4月29日

中钨高新材料股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2020 年 12 月 31 日

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

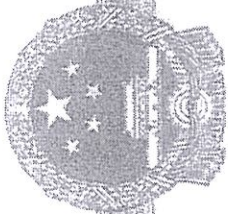
募集资金总额		88,083.93		本年度投入募集资金总额		82,649.24			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		82,649.24			
累计变更用途的募集资金总额				截至期末投资进度(%)=(2)/(1)					
累计变更用途的募集资金总额比例				项目达到预定可使用状态日期					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目									
1.2,000 吨/年高端硬质合金棒型材生产线技术改造项目	否	33,249.00	20,450.94	15,045.88	15,045.88	2021 年 4 月	不适用	不适用	否
2.硬质合金产品提质扩能建设项目	否	14,015.00	7,549.06	7,549.06	7,549.06	2021 年 4 月	不适用	不适用	否
3.精密工具产业园建设项目	否	80,629.00	50,000.00	50,056.59	50,056.59	2021 年 4 月	不适用	不适用	否
4.补充流动资金	否	25,000.00	10,083.93	9,997.71	9,997.71	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		152,893.00	88,083.93	82,649.24	82,649.24				
超募资金投向									
	不适用								
超募资金投向小计									
合计		152,893.00	88,083.93	82,649.24	82,649.24				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“2,000吨/年高端硬质合金棒型材生产线技术改造项目”按计划进度推进,按项目计划进度推进,因尚处于调试生产阶段,未实现效益。 “硬质合金产品提质扩能建设项目”按计划进度推进,因尚处于调试生产阶段,未实现效益。 “精密工具产业园建设项目”按计划进度推进,因尚处于调试生产阶段,未实现效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见“四、(二)”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2020年12月31日,尚未使用的5,624.23万元募集资金存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注1:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
“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

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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、变更注册资本、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度审计、会计培训、法律、法规、税务咨询、税务筹划、税务代理、税务服务、技术咨询、技术服务、软件开发、技术咨询、软件服务、应用软件开发、计算机系统处理(数据处理中的银行、企业、事业单位除外)；销售计算机、软件及辅助设备。(下期出企业中心、PUB值在1.4以上的云计算数据中心除外)；承接经营项目的时间为2020年6月30日，市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



2020年06月05日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

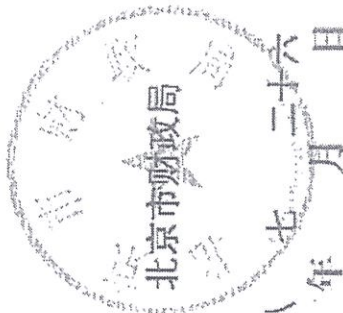
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after its renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after its renewal.



姓名: 徐成钢
Full name: 徐成钢
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1973-09-12
Date of birth: 1973-09-12
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司广州分所
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司广州分所
身份证号码: 320105197309121438
Identity card No.: 320105197309121438



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出注册会计师
CPA

转出会计师事务所
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to

根据财政部《会计师事务所执业许可和监督管理办法》
五取国际会计师事务所有限公司广州分所
分所改制为五取国际会计师事务所(普通合伙)
通合(广州)分所
转入会计师事务所
2012年 11月 20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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出注册会计师
CPA

转出会计师事务所
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
(特转普通合伙)广州分所
转入会计师事务所
2012年 11月 24日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 430300020005
No. of Certificate: 430300020005
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
发证日期: 1998年05月01日
Date of Issuance: 1998年05月01日
2012年4月30日签发



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transferred Institute of CPAs
2015年10月10日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the receiving Institute of CPAs
2015年10月22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.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

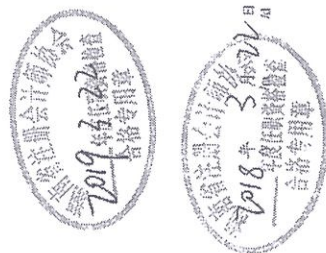
天职国际会计师事务所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transferred Institute of CPAs
2016年11月15日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the receiving Institute of CPAs
2016年11月18日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

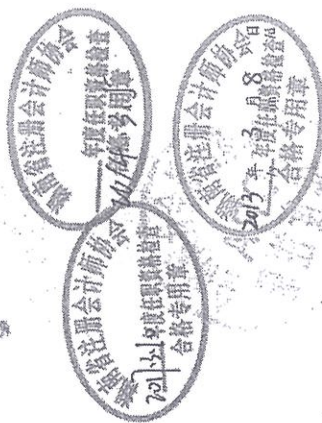
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 麻代繁
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-05-17
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 432502197405171750
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.



证书编号: 110002400104
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2006年04月28日
Date of Issuance: 2012年07月27日