

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



05512022030044613518
报告文号：天健审（2022）5-16号

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕5-16号

张家港广大特材股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的张家港广大特材股份有限公司（以下简称广大特材公司）董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广大特材公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为广大特材公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

广大特材公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，《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》（上证发〔2022〕14 号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对广大特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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，广大特材公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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》（上证发〔2022〕14 号）及相关格式指引的规定，如实反映了广大特材公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

孙涛



中国注册会计师：

李盼盼



二〇二二年三月十八日

张家港广大特材股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《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》（上证发〔2022〕14号）及相关格式指引的规定，将本公司2021年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）2020年首次公开发行股票募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意张家港广大特材股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕28号），本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,180万股，发行价为每股人民币17.16元，共计募集资金71,728.80万元，坐扣承销和保荐费用5,594.85万元后的募集资金为66,133.95万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2020年2月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,180.19万元后，公司本次募集资金净额为63,953.76万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕5-4号）。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	63,953.76
截至期初累计发生额	项目投入	38,469.17
	利息收入净额	255.65

项 目		序号	金 额
本期发生额	项目投入	C1	1,914.64
	利息收入净额	C2	13.44
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	40,383.81
	利息收入净额	D2=B2+C2	269.09
应结余募集资金		E=A-D1+D2	23,839.04
实际结余募集资金		F	939.04
差异 [注]		G=E-F	22,900.00

[注] 2021年3月2日，公司二届二次董事会会议和二届二次监事会决议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过23,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。截至2021年12月31日，公司使用闲置的募集资金暂时补充流动资金22,900.00万元尚未收回。截至2022年1月5日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户

(二) 2021年向特定对象发行股票募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意张家港广大特材股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕593号），本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用向特定对象以竞价确定发行价格的方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票4,944万股，发行价为每股人民币26.56元，共计募集资金131,312.64万元，坐扣承销和保荐费用2,116.25万元后的募集资金为129,196.39万元，已由主承销商安信证券股份有限公司于2021年7月5日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用459.38万元后，公司本次募集资金净额为128,737.01万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕5-6号）。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	128,737.01
截至期初累计发生额	项目投入	B1	

项 目		序 号	金 额
	利息收入净额	B2	
本期发生额	项目投入	C1	76,897.20
	利息收入净额	C2	144.24
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	76,897.20
	利息收入净额	D2=B2+C2	144.24
应结余募集资金		E=A-D1+D2	51,984.05
实际结余募集资金		F	1,984.05
差异 [注 1] [注 2]		G=E-F	50,000.00

[注 1] 2021 年 7 月 23 日，公司二届六次董事会会议和二届五次监事会会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 30,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置的募集资金暂时补充流动资金 30,000.00 万元尚未收回。截至 2022 年 3 月 7 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户

[注 2] 2021 年 11 月 4 日，公司二届九次董事会会议和二届八次监事会会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置的募集资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元尚未收回

二、募集资金管理情况

(一) 2020 年首次公开发行股票募集资金管理情况

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020年12月修订）》（上证发〔2020〕101号）及《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》（上证发〔2022〕14号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《张家港广大特材股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2020年2月3日分别与华夏银行股份有限公司苏州分行、中国工商银行股份有限公司张家港分行、江苏张家港农村商业银行股

份有限公司西张支行、中信银行股份有限公司苏州分行及苏州银行股份有限公司张家港支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2020年8月21日公司聘请安信证券股份有限公司担任公司向特定对象发行股票的保荐机构，公司连同保荐机构安信证券股份有限公司于2020年9月23日分别与华夏银行股份有限公司苏州分行、中国工商银行股份有限公司张家港分行、江苏张家港农村商业银行股份有限公司西张支行、中信银行股份有限公司苏州分行及苏州银行股份有限公司张家港支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，本公司有5个募集资金专户，其中3个已销户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
华夏银行股份有限公司张家港支行	12461000000657298	18.59	
中国工商银行股份有限公司张家港凤凰支行	1102029029000033901	920.45	
江苏张家港农村商业银行股份有限公司西张支行	8010188802538		已销户
中信银行股份有限公司张家港支行	8112001012700523232		已销户
苏州银行股份有限公司张家港支行	51559100000812		已销户
合计		939.04	

(二) 2021年向特定对象发行股票募集资金管理情况

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020年12月修订）》（上证发〔2020〕101号）及《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》（上证发〔2022〕14号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《张家港广大特材股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构安信证券股份有限公司于2021年7月16日分别与中国工商银行

股份有限公司张家港分行、中国建设银行股份有限公司张家港分行及江苏张家港农村商业银行股份有限公司西张支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司张家港凤凰支行	1102029029000055765	3.84	
中国建设银行股份有限公司张家港凤凰支行	32250198625900000489	1,207.70	
江苏张家港农村商业银行股份有限公司西张支行	8010188811525	772.51	
合计		1,984.05	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

- 2020 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1；
- 2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

- 2020 年首次公开发行股票募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

(1) 新材料研发中心项目不直接产生经济效益，但通过本项目的实施，将进一步提升公司在特殊合金领域的基础创新能力，有利于形成新的技术储备，为公司业务的持续增长奠定基础，促进公司的可持续发展。

(2) 偿还银行借款项目不直接产生经济效益，但通过本项目的实施可以降低公司的资产负债率，优化财务结构，降低财务风险。

(3) 补充流动资金不直接产生经济效益，但通过本项目的实施可以满足随着公司业务快速发展和运营管理的需要，公司营运资金进一步增长的需求。

2. 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明
补充流动资金不直接产生经济效益,但通过本项目的实施可以满足随着公司业务快速发展和运营管理的需要,公司营运资金进一步增长的需求。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件 1: 2020 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件 2: 2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表



张家港广大特材股份有限公司

二〇二二年三月十八日

附件 1 : 2020 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位: 张家港广大特材股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		63,953.76		本年度投入募集资金总额		1,914.64					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		40,383.81					
承诺投资项目	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	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
特殊合金材料扩建项目	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00	1,087.92	-19,762.46	34.13	[注 1]		[注 2]	否
新材料研发中心项目	否	6,000.00	6,000.00	6,000.00	826.72	-3,807.49	36.54	2022 年		不适用	否
偿还银行贷款	否	23,000.00	23,000.00	23,000.00			100.00			不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	4,953.76	4,953.76			100.00			不适用	否

合计	69,000.00	63,953.76	63,953.76	1,914.64	40,383.81	-23,569.95		
未达到计划进度原因（分具体项目）	特殊合金材料扩建项目：该募投项目所生产的高温合金类产品主要应用于军工领域，由于军工市场壁垒高、产品验证周期长并具备一定的不确定性特点，且公司进入军工领域时间较短，相关市场拓展及产品验证进度较慢，因此公司对相关设备的投入进度相应放缓。							
项目可行性发生重大变化的情况说明	无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年3月2日，公司召开第二届二次董事会会议和第二届二次监事会会议，审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过23,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。截至2021年12月31日，公司使用闲置的募集资金暂时补充流动资金22,900.00万元尚未收回。截至2022年1月5日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无							
募集资金结余的金额及形成原因	无							
募集资金其他使用情况	无							

[注1] 公司2022年3月8日分别召开第二届十三次董事会会议和二十一次监事会会议，审议了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募投项目“特殊合金材料扩建项目”达到预定可使用状态的时间延长至2024年12月

[注2] 该项目的建设期预计为3年，达产期4年，项目建设第1年不生产，第2年达产约50%，第3年达产约80%，第4年全部达产。预计全部达产后年均净利润4,818.86万元。截至2021年12月31日该项目尚处于建设期

附件 2：2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：张家港广大特材股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		128,737.01		本年度投入募集资金总额		76,897.20					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		76,897.20					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	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	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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(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
宏茂海上风电高端装备研发制造一期项目	否	120,000.00	93,737.01	93,737.01	41,897.20	-51,839.81	44.70	2022 年	4,304.44	[注]	否

补充流动资金	否	50,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00	100.00	2021年	不适用	否
合计		170,000.00	128,737.01	128,737.01	76,897.20	-51,839.81			4,304.44	

未达到计划进度原因（分具体项目）

无

项目可行性发生重大变化的情况说明

无

募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年7月23日公司召开二届六次董事会会议和二届五次监事会会议，审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币314,358,045.65元置换预先投入募投项目自筹资金。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年7月23日公司召开二届六次董事会会议和二届五次监事会会议，审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过30,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。截至2021年12月31日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金30,000.00万元尚未收回。截至2022年3月7日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。

2021年11月4日，公司召开二届九次董事会会议和二届八次监事会会议，审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过20,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。截至2021年12月31日，公司使用闲置的募集资金暂时补充流动资金20,000.00万元尚未收回。

对闲置募集资金进行管理，投资相关产品的情况

无

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

无

募集资金结余的金额及形成原因

无

募集资金其他使用情况

无

[注]该项目的建设期预计为2年，达产期3年，项目建设第1年不生产，第2年达产约45%，第3年达产约100%。预计全部达产后年均净利润18,632.91万元。该项目于2021年第二季度开始进行试生产，截至2021年12月31日该项目实现效益4,304.44万元