

攀枝花秉扬科技股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

防伪编号: **0002022037000818824**
报告文号: 中汇会鉴[2022]1053号
委托单位: 攀枝花秉扬科技股份有限公司
被审单位名称: 攀枝花秉扬科技股份有限公司
营业执照号码: 915104007496067417
事务所名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-03-23
报备时间: 2022-03-23 16:36:53
被审单位所在地: 攀枝花
签名注册会计师: 胡海波
刘彬文



防伪二维码

攀枝花秉扬科技股份有限公司 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

事务所名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 0571-88879999
传 真: 0571-88879000-9209
通讯地址: 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦601室
电子邮件: wangjiani@zhcpa.cn
事务所网址:

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、攀枝花秉扬科技股份有限公司关于 2021 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3-7

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2022]1053号

攀枝花秉扬科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的攀枝花秉扬科技股份有限公司(以下简称秉扬科技公司)管理层编制的《关于2021年度募集资金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

本鉴证报告仅供秉扬科技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秉扬科技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、管理层的责任

秉扬科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及相关格式指引编制《关于2021年度募集资金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秉扬科技公司管理层编制的《关于2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

四、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

施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，秉扬科技公司管理层编制的《关于2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及相关格式指引的规定，如实反映了秉扬科技公司2021年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2022年3月23日

攀枝花秉扬科技股份有限公司

关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

北京证券交易所：

根据贵所印发的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及相关格式指引的要求，现将本公司 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) 募集资金总额、净额及资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准秉扬科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》(证监许可[2020]2765号)核准，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过3,560.00万股，发行价格为每股人民币7.20元，共计募集资金总额为人民币25,632.00万元，扣除发行费用1,556.73万元后，实际募集资金净额为人民币24,075.27万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2020年12月21日出具了编号为“中汇会验[2020]6895号”《验资报告》。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

本年度使用募集资金 4,214.04 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日止，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 7,856.11 万元。

(三) 募集资金的专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司攀枝花学院路支行	2302000429100041062	募集资金专户	1.11	-
中国农业银行股份有限公司攀枝花分行	22132201040016938	募集资金专户	66,177,189.06	-

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
攀枝花农村商业银行股份有限公司营业部	13970120000046185	募集资金专户	12,383,948.77	-
合计			78,561,138.94	

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《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(2022年修订)》及《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《秉扬科技公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。根据《管理制度》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构华西证券股份有限公司分别于中国工商银行股份有限公司攀枝花分行、中国农业银行股份有限公司攀枝花分行、攀枝花农村商业银行股份有限公司营业部签订了《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北京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，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

项目	金额
一、期初募集资金余额	120,352,240.53
加：本期利息收入	349,334.47
二、本期可使用募集资金金额	120,701,575.00
三、本期实际使用募集资金金额	42,140,436.06
四、期末余额	78,561,138.94
其中：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	65,000,000.00

注：2021年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1

（二）使用闲置募集资金购买理财产品情况

为了提高暂时闲置资金使用效率、增加股东回报，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 7,733.60 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的相关信息募集资金不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

攀枝花秉扬科技股份有限公司董事会

2021 年 3 月 23 日

募集资金使用情况对照表

2021 年度

 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核专用章(4)

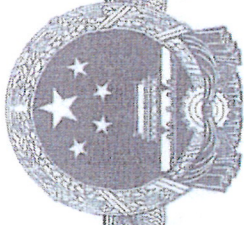
单位：人民币万元

编制单位：攀枝花秉扬科技股份有限公司

募集资金净额	24,075.27	本报告期投入募集资金总额	4,214.04	24,075.27	4,214.04	24,075.27	4,214.04
变更用途的募集资金总额	-	-	-	-	-	-	-
变更用途的募集资金总额比例	-	-	-	-	-	-	16,254.10
募集资金用途	调整后投资总额 (1)	本报告期投入 金额	截至期末累计投 入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化
补充流动资金以及偿还银行贷款	15,000.00	2,959.95	15,000.00	100.00	-	-	否
年产 40 万吨陶粒用粘土矿技 改扩能项目	7,841.67	1,239.60	1,239.60	15.81	2023 年 12 月	-	否
米易县得石镇杉木洞耐火粘 土矿开发利用项目（年产 10 万吨）	1,233.60	14.50	14.50	1.18	2022 年 6 月	-	否
合计	24,075.27	4,214.04	16,254.10	67.51			
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）	1. 《年产 40 万吨陶粒用粘土矿技改扩能项目》与原定进度计划推迟，主要原因是 2020 年全国范围内矿业政策大调整，2020 年 9 月才启动新矿权办理工作，致使项目推进慢于原计划进度。该项目预计完工时间为 2023 年 12 月，公司将加快后续项目建设进度，按计划完成该募投项目的施工建设。 2. 《米易县得石镇杉木洞耐火粘土矿开发利用项目（年产 10 万吨）》与原定计划推迟，主要原因需要补充勘探，待勘探成果完成后，完善开采设计，启动项目。						

可行性发生重大变化的情况说明	
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)	
募集资金置换自筹资金情况说明	
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	为了提高暂时闲置资金使用效率、增加股东回报,公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。截至2021年12月31日,公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为7,733.60万元。
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	
超募资金投向	
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	
募集资金其他使用情况说明	

注:1.“本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。2.募集资金计划投资总额=募集资金净额(包含通过行使超额配售权取得的募集资金)。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息。扫一扫，即可查询。

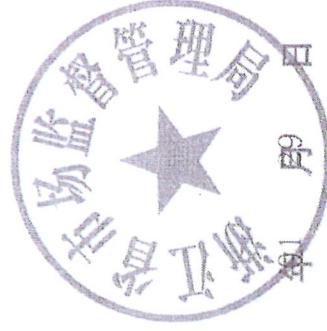


名称	中汇会计师事务所(普通合伙)	成立日期	2013年12月19日
类型	特殊普通合伙合伙企业	合伙期限	2013年12月19日至长期
执行事务合伙人	余强	主要经营场所	浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会鉴[2022]1053号报告使用



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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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）



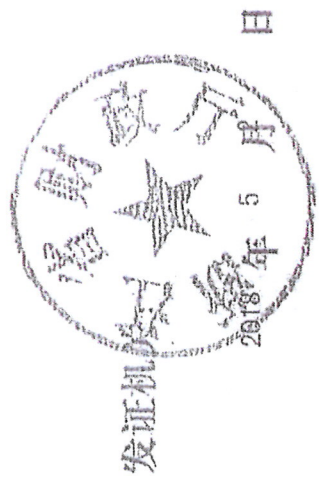
登记机关

2022年1月

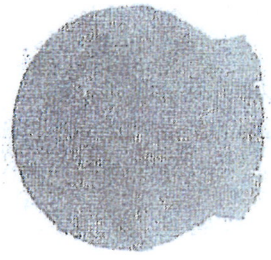
证书序号: 0001679

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》记载事项发生变更的，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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



仅供中汇会鉴[2022]1053号报告使用

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所: 杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

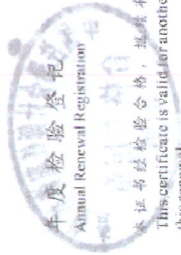
执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日



姓名: 胡海波
 Full name: 胡海波
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981年11月20日
 Date of birth: 1981年11月20日
 工作单位: 大德立信会计师事务所重庆分所
 Working unit: 大德立信会计师事务所重庆分所
 身份证号码: 513521198111200018
 Identity card No.: 513521198111200018



年度检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001589199
 No. of Certificate: 110001589199
 批准注册协会: 重庆注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 重庆注册会计师协会
 发证日期: 2016年3月16日
 Date of Issuance: 2016年3月16日



注册会计帅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

事务所 CPAs

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

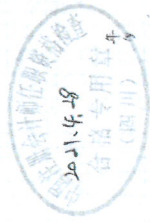
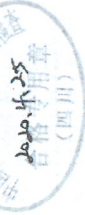
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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.



注册会计帅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

天德立信会计师
 同意调入
 同意调入

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

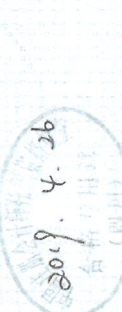
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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.





姓名 刘彬文
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-5-28
 Date of birth
 工作单位 四川君和会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 511028197705286413
 Identity card No.

证书编号: 510100023028
 No. of Certificate
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001年03月15日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2007年12月31日
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2007年12月31日



注意事项

- 一、注册会计师执业业务, 必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书交还注册地注册会计师协会。
- 四、本证书如有遗失, 应立即向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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 Institute of CPAs
 转出协会名称
 Name of the Institute of CPAs
 转出日期
 Date of Transfer
 转出人
 Name of the Transferor
 转入协会盖章
 Stamp of the Institute of CPAs
 转入协会名称
 Name of the Institute of CPAs
 转入日期
 Date of Transfer
 转入人
 Name of the Transferee

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2014年3月31日
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 合格专用章
 2014年5月11日

通合伙
 证(4)