关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况

鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告 1-3

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

致同专字（2022）第 110A007933 号

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司全体股东:

我们接受委托，对后附的秦皇岛天秦装备制造股份有限公司（以下简称“天秦装备公司”）《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》的要求编制 2021 专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏是天秦装备公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对天秦装备公司董事会编制的 2021 专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2021 专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合天秦装备公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对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意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，天秦装备公司董事会编制的 2021 专项报告符合《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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了天秦装备公司 2021 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供天秦装备公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十日

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况的

专项报告

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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作（2022年）》有关规定，现将本公司2021年度募集资金存放与使用情况说明如下:

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意秦皇岛天秦装备制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2932号文）同意注册，首次公开发行普通股（A股）股票28,002,000股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币16.05元，募集资金总额为人民币449,432,100.00元，扣除相关发行费用人民币（不含税）42,426,459.71元后，募集资金净额为人民币407,005,640.29元。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年12月22日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具致同验字（2020）第110C001021号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2020年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目0.00元，尚未使用的金额为40,700.56万元（其中募集资金40,700.56万元，专户存储累计利息扣除手续费0.00元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2021年度，本公司募集资金使用情况为:

（1）以募集资金直接投入募集投项目6,154.82万元；以募集资金置换预先投入募投项目资金人民币755.37万元；截至2021年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目6,910.19万元，募投项目资金尚未使用金额为22,591.74万元。

（2）使用部分超募资金3,300.00万元用于永久性补充流动资金；截至2021年12月31日，本公司超募资金累计使用3,300.00万元，截至2021年12月31日，暂未确定投向超募资金为7,898.63万元。

综上，截至2021年12月31日，募集资金累计投入10,210.19万元，尚未使用的金额为30,490.37万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作（2022年）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称管理办法）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2020年12月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2021年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下:

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
交通银行股份有限公司秦皇岛建兴里支行	133605000013000124585	募集资金专户	49,945,157.31
中国农业银行股份有限公司秦皇岛迎宾支行	50809001040029143	募集资金专户	-
中国银行股份有限公司秦皇岛市开发区支行	100478443789	募集资金专户	81,327,433.89
中国民生银行秦皇岛河北大街支行	632544019	募集资金专户	182,345,251.04
合 计			**313,617,842.24**

注：中国农业银行股份有限公司秦皇岛迎宾支行为补充流动资金募投项目专用账户，已按规定用途使用完毕，公司已将该项目的募集资金收到利息收入9.31万元从募集资金专用账户转入公司基本结算账户，该账户已注销。

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入和现金管理收益871.41万元（其中2021年度利息收入和现金管理收益871.41万元），已扣除手续费7.80元（其中2021年度手续费7.80元），尚未从募集资金专户置换的募投项目投入0.00万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司本年度对“新型军用防护装置制造升级建设项目”和“研发中心建设项目”增加了实施地点并调整了投资结构，变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已根据《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作（2022年）》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司董事会

2022年4月20日

附表 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			40,700.56		本年度投入募集资金总额				10,210.19	
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				10,210.19	
累计变更用途的募集资金总额			——							
累计变更用途的募集资金总额比例			——							
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)	截至期末投资进度(%)(3) = (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
承诺投资项目										
1、新型军用防护装置制造升级建设项目	是	19,053.05	19,053.05	1,301.54	1,301.54	6.83%	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
2、研发中心建设项目	是	5,948.88	5,948.88	1,108.65	1,108.65	18.64%	2022 年 12 月	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	100.00%	——	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		29,501.93	29,501.93	6,910.19	6,910.19	——				
超募资金投向										
暂未确定投向	否	11,198.63	7,898.63	0	0	0.00%	——	不适用	不适用	否
补充流动资金	——	——	3,300.00	3,300.00	3,300.00	100.00%	——	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		11,198.63	11,198.63	3,300.00	3,300.00	——	——	——	——	——
合计	**—**	**40,700.56**	**40,700.56**	**10,210.19**	**10,210.19**	**—**	**—**		**—**	**—**
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						

项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，并于 2021 年 2 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司使用部分超募资金 3,300.00 万元用于永久性补充流动资金。具体内容详见公司 2021 年 1 月 16 日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2021-008)。 截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用超募资金人民币 3,300.00 万元用于永久性补充流动资金，公司使用超募资金进行现金管理尚未到期余额为人民币 7,898.63 万元,公司使用超募资金收到的利息收入及现金管理产品收益进行现金管理尚未到期余额为人民币 231.37 万元，现金管理未到期余额合计为 8,130.00 万元。超募资金收到利息收入 26.01 万元，现金管理产品收益 208.10 万元，超募资金账户余额 2.74 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2021 年 9 月 29 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目增加实施地点和调整投资结构的议案》，并于 2021 年 10 月 18 日召开的 2021 年第五次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司本次关于募集资金投资项目之“新型军用防护装置制造升级建设项目”和“研发中心建设项目”增加项目实施地点和调整投资结构的事项。具体内容详见公司 2021 年 10 月 1 日披露于巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目增加实施地点和调整投资结构的公告》（公告编号：2021-072）。
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	公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 755.37 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（致同专字（2021）第 110A000016 号）。 具体内容详见公司 2021 年 1 月 16 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告）（公告编号：2021-007）。 截至 2021 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换预先投入募投项目的人民币 755.37 万元已从募集资金专户划出。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	根据募集资金投资计划和实际执行进度，公司将暂时不使用的募集资金进行现金管理，其中包括：中国银行股份有限公司秦皇岛市开发区支行对公结构性存款产品；交通银行股份有限公司秦皇岛建兴里支行对公结构性存款产品。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	鉴于补充流动资金募投项目已按规定用途使用完毕，公司已将该项目的募集资金收到利息收入 9.31 万元从募集资金专用账户转入公司基本结算账户，用于永久性补充流动资金。本次节余募集资金使用及募集资金专户注销事项无需履行相关审议程序。 具体内容详见公司 2021 年 3 月 31 日披露于巨潮资讯网的《关于补充流动资金募投项目实施完毕及其募集资金专户销户的公告》（公告编号：2021-024）。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，并于 2021 年 2 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 32,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。 公司于 2021 年 12 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，并于 2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 25,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。 截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期余额为人民币 12,698.63 万元，公司使用募集资金利息收入及现金管理产品收益进行现金管理尚未到期余额为人民币 231.37 万元，现金管理未到期余额合计为 12,930 万元。募集资金账户余额为人民币 18,431.78 万元，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无