

关于张家港中环海陆高端装备股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支  
付发行费用的鉴证报告

---

张家港中环海陆高端装备股份有限公司  
容诚专字[2022]210Z0220 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022268011672
报告名称:	关于张家港中环海陆高端装备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]210Z0220号
被审(验)单位名称:	张家港中环海陆高端装备股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年08月25日
报备日期:	2022年08月26日
签字注册会计师:	潘汝彬(110001640052), 廖蕊(110001580218), 郝梦星(110100320432)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-2

## 关于张家港中环海陆高端装备股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募集资金投资项目

### 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2022]210Z0220 号

张家港中环海陆高端装备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的张家港中环海陆高端装备股份有限公司（以下简称中环海陆公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

#### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中环海陆公司为用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之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中环海陆公司用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必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

#### 二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是中环海陆公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对中环海陆公司管理层编制的上述专项说明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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 五、鉴证结论

我们认为，后附的中环海陆公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了中环海陆公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



(此页无正文，为张家港中环海陆高端装备股份有限公司容诚专字  
[2022]210Z0220 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 潘汝彬  
潘汝彬 (项目合伙人)



中国注册会计师: 廖蕊  
廖蕊



中国注册会计师: 郝梦星  
郝梦星



2022 年 8 月 25 日



## 张家港中环海陆高端装备股份有限公司

### 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及深圳证券交易所发布的《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》的规定，将张家港中环海陆高端装备股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕1499号《关于同意张家港中环海陆高端装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向原股东优先配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币可转换公司债券360.00万张，每张面值为人民币100.00元。截至2022年8月19日止，本公司实际已向社会公众公开发行可转换公司债券360.00万张，募集资金总额为人民币360,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币10,797,141.51元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币349,202,858.49元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]210Z0022号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	高端环锻件生产线扩建项目	130,000,000.00	备案文号“张行审投备[2021]375号”
2	高温合金关键零部件热处理智能化生产线项目	130,000,000.00	备案文号“张行审投备[2021]1045号”
3	补充流动资金	100,000,000.00	不适用
	合计	360,000,000.00	



上述项目的投资总额为 360,000,000.00 元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2022 年 8 月 19 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 63,503,727.81 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	高端环锻件生产线扩建项目	119,202,858.49	63,503,727.81
2	高温合金关键零部件热处理智能化生产线项目	130,000,000.00	
3	补充流动资金	100,000,000.00	
	合计	349,202,858.49	63,503,727.81

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币10,797,141.51元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为1,905,632.07元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币1,905,632.07元（不含增值税），具体情况如下：

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	审计费	620,000.00	
2	保荐费	283,018.87	
3	律师费	471,698.11	
4	资信评级费	424,528.30	
5	信息披露费		
6	发行登记及上市费	106,386.79	
	合计	1,905,632.07	

张家港中环海陆高端装备股份有限公司

2022 年 8 月 25 日







证书序号: 0011869

## 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》。



会计师事务所

# 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关:



北京市财政局  
二〇一三年十月二十五日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



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 out



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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: 110001640052  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 11 月 16 日  
Date of Issuance

2017 4 20

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.



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.



年 月 日  
/y /m /d



证书编号:  
No. of Certificate  
110001580218  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
江苏省注册会计师协会  
江苏省注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance  
年 月 日

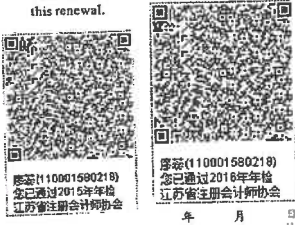
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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.



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.



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.



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

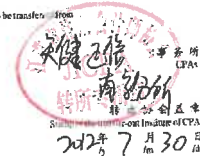
- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

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 simulatory 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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号  
 Full name Sex Date of birth Working unit 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: 110100320432  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2020 年 03 月 27 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
 /y      /m      /d