

前次募集资金使用情况鉴证报告



05512021110015561972

报告文号：天健审（2021）5-115号

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—12 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕5-115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）董事会编制的截至2021年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

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发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为广大特材公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

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，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了广大特材公司截至 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：孙涛



中国注册会计师：李盼盼



二〇二一年十一月十八日

张家港广大特材股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

上海证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2020 年首次公开发行股票募集资金情况

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），并经贵所同意，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. 2021 年向特定对象发行股票募集资金情况

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），并经贵所同意，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。另减除保荐费、律师费、审计费、法定信息披露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）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

1. 2020 年首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司首次公开发行股票募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 9 月 30 日余额	备注
华夏银行股份有限公司张家港支行	12461000000657298	30,000.00	197.69	
中国工商银行股份有限公司张家港凤凰支行	1102029029000033901	23,000.00	985.55	
江苏张家港农村商业银行股份有限公司西张支行	8010188802538	6,000.00		已销户
中信银行股份有限公司张家港支行	8112001012700523232	1,819.81		已销户
苏州银行股份有限公司张家港支行	51559100000812	3,133.95		已销户
合 计		63,953.76	1,183.24	

2. 2021 年向特定对象发行股票募集资金专户存储情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司向特定对象非公开发行股票募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 9 月 30 日余额	备注
中国工商银行股份有限公司张家港凤凰支行	1102029029000055765	128,737.01	5,501.52	
中国建设银行股份有限公司张家港凤凰支行	32250198625900000489		13,647.55	
江苏张家港农村商业银行股份有限公司西张支行	8010188811525		10,256.43	
合 计		128,737.01	29,405.50	

二、前次募集资金使用情况

（一）2020 年首次公开发行股票募集资金使用情况

2020 年首次公开发行股票使用情况详见本报告附件 1。

（二）2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况

2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况详见本报告附件 3。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金变更情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

（一）2020 年首次公开发行股票募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目总投资 [注]	承诺募集资金 投资总额	实际投入募 集资金总额	差异金额	差异原因
特殊合金材料 扩建项目	30,000.00	30,000.00	9,957.54	-20,042.46	项目尚处在建设期，募集资金尚未使用完毕
新材料研发中心 项目	8,000.00	6,000.00	2,116.53	-3,883.47	项目尚处在建设期，募集资金尚未使用完毕
偿还银行贷款	23,000.00	23,000.00	23,000.00		
补充流动资金	10,000.00	4,953.76	4,953.76		
合 计	71,000.00	63,953.76	40,027.83	-23,925.93	

[注]项目总投资为预算投资金额，超出承诺募集资金投资总额部分由公司自筹解决

（二）2021 年向特定对象发行股票募集资金项目情况

项目名称	项目总投资 [注]	承诺募集资金 投资总额	实际投入募 集资金总额	差异金额	差异原因
宏茂海上风 电高端装备 研发制造一 期项目	150,956.37	93,737.01	39,934.21	-53,802.80	项目尚处在建设期，募集资金尚未使用完毕
补充流动资 金	50,000.00	35,000.00	29,541.32	-5,458.68	根据公司资金计划分期使用
合 计	200,956.37	128,737.01	69,475.53	-59,261.48	

[注]项目总投资为预算投资金额，超出承诺募集资金投资总额部分由公司自筹解决

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1. 2020 年首次公开发行股票募集资金投资项目

2020 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2. 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目

2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 4。

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 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。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

1. 2020 年首次公开发行股票募集资金投资项目

公司特殊合金材料扩建项目尚处在建设期，未出现累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

2. 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目

宏茂海上风电高端装备研发制造一期项目尚处在建设期，未出现累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

（一）2020 年首次公开发行股票闲置募集资金的使用

1. 使用闲置募集资金购买理财产品

根据公司一届十二次董事会会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用合计不超过人民币 10,000.00 万元（包含本数）闲置募集资金（额度内滚动使用）购买短期低风险保本型银行理财产品，投资期限不超过一年。截至 2020 年 9 月 30 日，公司购买的理财产品已全部赎回，理财产品收益 163.26 万元已全部存入募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

2. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金

（1）根据公司一届十二次董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 3 月 1 日，公司使用闲置的募集资金暂时补充流动资金已全部收回。

（2）根据公司二届二次董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 9 月 30 日，公司使用首次公开发行股票闲置的募集资金暂时补充流动资金 23,000.00 万元尚未归还。

（二）2021 年向特定对象发行股票闲置募集资金的使用

根据公司二届六次董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》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过人民币 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 9 月 30 日，公司使用向特定对象发行股票闲置的募集资金暂时补充流动资金 30,000.00 万元尚未归还。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

（一）2020 年首次公开发行股票募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日,本公司首次公开发行股票募集资金已累计投入募集资金投资项目的金额为 40,027.83 万元,剩余募集资金余额 24,183.24 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额),其中包含暂时性补充流动资金 23,000.00 万元,占首次公开发行股票募集资金净额的比例为 37.81%,将继续用于募集资金投资项目。

(二) 2021 年向特定对象发行股票募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日,本公司向特定对象发行股票募集资金已累计投入募集资金投资项目的金额为 69,475.53 万元,剩余募集资金余额 59,405.50 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额),其中包含暂时性补充流动资金 30,000.00 万元,占前次募集资金净额的比例为 46.14%,将继续用于募集资金投资项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件: 1. 2020 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 2020 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
3. 2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
4. 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

张家港广大特材股份有限公司

二〇二一年十一月十八日

附件 1：2020 年首次公开发行股票募集资金使用情况

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：张家港广大特材股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：63,953.76			已累计使用募集资金总额：40,027.83							
变更用途的募集资金总额：			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：			2020 年：38,469.17							
			2021 年 1-9 月：1,558.66							
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定 可使用状态日 期(或截止日项 目完工程度)	
序 号	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额		实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额
1	特殊合金 材料扩建 项目	特殊合金 材料扩建 项目	30,000.00	30,000.00	9,957.54	30,000.00	30,000.00	9,957.54	-20,042.46	2023 年
2	新材料研 发中心项 目	新材料研 发中心项 目	6,000.00	6,000.00	2,116.53	6,000.00	6,000.00	2,116.53	-3,883.47	2022 年
3	偿还银行 贷款	偿还银行 贷款	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00		不适用
4	补充流动 资金	补充流动 资金	10,000.00	4,953.76	4,953.76	10,000.00	4,953.76	4,953.76		不适用
	合 计		69,000.00	63,953.76	40,027.83	69,000.00	63,953.76	40,027.83	-23,925.93	

[注]本公司实际使用募集资金 40,027.83 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 257.31 万元，暂时性补充流动资金 23,000.00

万元

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

单位：人民币万元

编制单位：张家港广大特材股份有限公司

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益		截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目	项目名称			2020 年	2021 年 1-9 月		
1	特殊合金材料扩建项目 [注 1]		不适用	建设期	建设期	建设期	建设期	不适用
2	新材料研发中心项目 [注 2]		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	偿还银行贷款[注 3]		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金[注 4]		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]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 9 月 30 日该项目尚处于建设期未实现收益

[注 2]该项目建成有助于提升公司在特殊合金领域的技术创新能力，有利于形成新的技术储备，不直接产生经济效益

[注 3]该项目可以优化公司总体财务结构，降低财务风险

[注 4]该项目可以满足公司的营运资金增长的需求

附件 3：2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：张家港广大特材股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：128,737.01				已累计使用募集资金总额：69,475.53					
变更用途的募集资金总额：				各年度使用募集资金总额：69,475.53					
变更用途的募集资金总额比例：				2021 年 7-9 月：69,475.53					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	
序 号	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额		
1	宏茂海上 风电高端 装备制造 一期项目	宏茂海上 风电高端 装备制造 一期项目	120,000.00	93,737.01	39,934.21	120,000.00	93,737.01	-53,802.80	2022 年
2	补充流动 资金	补充流动 资金	50,000.00	35,000.00	29,541.32	50,000.00	35,000.00	-5,458.68	不适用
	合 计		170,000.00	128,737.01	69,475.53	170,000.00	128,737.01	-59,261.48	

[注]本公司实际使用募集资金 69,475.53 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 144.02 万元，暂时性补充流动资金 30,000.00

万元

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：张家港广大特材股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目	截止日投资项 目 累计产 能利 用率	承诺效益 (年均 净利 润)	2021 年 4-9 月 实际 效益 情况	截止日 累计 实现 效益	是否达到 预计 效益
	项目名称					
1	宏茂海上风电高端装备研发制造一期项目	不适用	18,632.91	3,022.02	3,022.02	[注 1]
2	补充流动资金[注 2]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]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 9 月 30 日该项目实现效益 3,022.02 万元

[注 2]该项目可以满足公司的营运资金增长的需求



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 胡少先
成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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，出具相关报告；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；信息系统审计；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



2021年03月08日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

自2011年6月30日通过
公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为张家港广大特材股份有限公司发行可转换公司债券之目的而提供文件的复印件，仅于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年12月28日转所



仅为张家港广大特材股份有限公司债券之目的而提供文件的复印件，仅于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

证书序号：0007666

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》。



中华人民共和国财政部制



姓名	孙涛
Full name	孙涛
性别	男
Sex	男
出生日期	1982-11-14
Date of birth	1982-11-14
工作单位	天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit	天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码	342123198211147798
Identity card No.	342123198211147798



年度检验登记

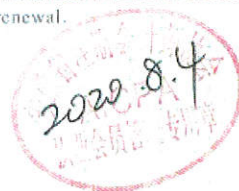
Annual Renewal Registration

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

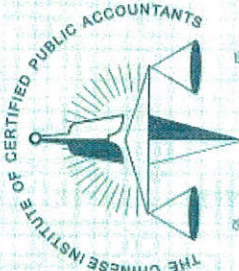
年度检验登记

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.



仅为张家港广大特材股份有限公司发行可转换公司债券之目的而提供文件的复印件，仅用于说明孙涛是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

			
姓 Full name	李盼盼	性 Sex	女
出生日期 Date of birth	1990-12-01	工作单位 Working unit	天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No.	341221199012011587		

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.



仅为张家港广大特材股份有限公司发行可转换公司债券之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李盼盼是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。