

广发证券股份有限公司

关于广东翔鹭钨业股份有限公司

募集资金2021年度存放与使用情况的专项核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为广东翔鹭钨业股份有限公司（以下简称“翔鹭钨业”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》等相关文件规定和规范性文件的要求，对翔鹭钨业募集资金2021年度存放与使用情况进行了核查。核查的具体情况及其核查意见如下：

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《关于核准广东翔鹭钨业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1374号）文核准，翔鹭钨业向社会公众公开发行301,922,300.00元可转换公司债券，扣除发行费用11,720,200.00元，募集资金净额为290,202,100.00元。上述募集资金到位情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2019年8月26日出具了“广会验字[2019]G18015860052号”验资报告。

（二）2021年度募集资金的实际使用及结余情况

截至2021年12月31日，公司公开发行可转换公司债券募集资金使用情况如下：

货币单位：人民币元

项目	募集资金净额	加：募集资金利息收入扣减手续费净额	加：尚未支付的发行费用	减：以前年度已使用金额	减：置换前期投入资金	本报告期使用金额
公开发行可转换公司债券	290,202,100.00	3,674,532.95	-	33,721,930.70	40,856,889.03	28,804,074.12

合计	290,202,100.00	3,674,532.95	-	33,721,930.70	40,856,889.03	28,804,074.12
----	----------------	--------------	---	---------------	---------------	---------------

(续上表)

项目	暂时补充流动 资金	归还暂时补充 流动资金	购买理财产品 金额	收回理财产品 金额	期末余额
公开发行可转换 公司债券	510,000,000.00	370,000,000.00	481,500,000.00	441,500,000.00	10,493,739.10
合计	510,000,000.00	370,000,000.00	481,500,000.00	441,500,000.00	10,493,739.10

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司公开发行可转换公司债券募集资金累计直接投入募投项目人民币 62,526,004.82 元，置换前期投入资金人民币 40,856,889.03 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额人民币 3,674,532.95 元，暂时补充流动资金人民币 140,000,000.00 元，购买理财产品人民币 40,000,000.00 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 10,493,739.10 元，与募集资金专户的截止日余额一致。

尚未使用的募集资金人民币 10,493,739.10 元，加上暂时补充流动资金 140,000,000.00 元，购买理财产品金额 40,000,000.00 元，合计占公司公开发行可转换公司债券募集资金净额的 65.64%。募集资金尚未使用完毕的原因是募集资金投资项目尚在建设中，部分款项尚未结算，尚未使用的募集资金后续将继续用于募集资金投资项目建设。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

1、募集资金管理制度情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司根据有关法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制订了《广东翔鹭钨业股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称“《管理办法》”)，该管理办法经公司 2012 年 10 月 10 日公司第一届董事会第四次会议审议通过。

2、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金三方、四方监管协议情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》等法律、法规和规范性文件的规定，公司需对募集资金采取专户存储管理。为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，经公司董事会批准，公

公司及广东翔鹭精密制造有限公司分别与中国银行股份有限公司潮州分行、中国民生银行股份有限公司汕头分行、广东华兴银行股份有限公司汕头分行及保荐机构分别开设募集资金专项账户及签订了募集资金三方监管协议。

2021年度，公司按照上述协议以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

货币单位：人民币元

账户名称	专户存储银行名称	银行账号	期末余额
广东翔鹭钨业股份有限公司	中国民生银行股份有限公司汕头分行	631338723	1,457,433.72
	中国银行股份有限公司潮州分行	699072138265	5,169,253.56
	广东华兴银行汕头分行	802880100046846	200,654.90
广东翔鹭精密制造有限公司	中国民生银行股份有限公司汕头分行	631411421	3,666,396.90
	广东华兴银行股份有限公司汕头分行	802880100047586	0.02
合计			10,493,739.10

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金实际使用情况对照表

《2021年度募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）》详见本报告附表一。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020年2月13日，公司第三届董事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于以可转债募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金4,085.69万元置换先期投入募投项目的自筹资金。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。报告期公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。

（三）闲置募集资金现金管理情况

2019年9月15日，公司第三届董事会2019年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资

计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 8,000 万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2019 年度，公司在上述额度内，累计使用闲置募集资金人民币 1.45 亿元购买保本型理财产品（2019 年度尚未到期的理财产品金额峰值未超出上述额度），截至 2021 年 12 月 31 日止，上述闲置募集资金已归还至公司募集资金专用账户。

2020 年 8 月 22 日，公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 7,000 万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至 2021 年 12 月 31 日止，上述闲置募集资金已归还至公司募集资金专用账户。

2021 年 8 月 16 日，公司第四届董事会 2021 年第二次临时会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 6,000 万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至 2021 年 12 月 31 日止，上述闲置募集资金购买保本型理财产品 4,000 万元，尚未归还至公司募集资金专用账户。

2019 年 9 月 15 日，公司第三届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额人民币 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至 2021 年 12 月 31 日止，上述闲置募集资金已归还至公司募集资金专用账户。

2020年8月22日，公司第三届董事会2020年第四次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额不超过人民币16,000万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至2021年12月31日止，上述闲置募集资金已归还至公司募集资金专用账户。

2021年8月16日，公司第四届董事会2021年第二次临时会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额不超过人民币15,000万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至2021年12月31日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金14,000万元，尚未归还至公司募集资金专用账户。四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金存放与使用不存在违规行为。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：2021年，公司按规定执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议和四方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《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）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》等法律法规的情形。

附表一：

2021 年度募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）

编制单位：广东翔鹭钨业股份有限公司

货币单位：人民币万元

募集资金净额				29,020.21		本年度投入募集资金总额				2,880.41	
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				10,338.29	
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（1）	调整后投资总额	本年度投入 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	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											
年产 800t 特种超硬合 金智能化生产项目	否	15,192.23	-	2,653.23	9,803.79	64.53	2023 年 2 月	不适用	不适用	否	
年产 600 万支精密特 种硬质合金切削工具 智能制造项目	否	15,000.00	-	227.18	534.50	3.56	2021 年 8 月	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		30,192.23	-	2,880.41	10,338.29	34.24					
合计		30,192.23	-	2,880.41	10,338.29	34.24					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				年产 800t 特种超硬合金智能化生产项目预计于 2023 年 2 月达到可使用状态。							
项目可行性发生重大变化的情况说明				无							

超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	2020年7月23日，公司第三届董事会 2020 年第五次临时会议审议通过了《关于增加募投项目实施地点的议案》，公司拟调整首次公开发行募投项目“特种硬质合金材料及高精密硬质合金工具智能制造项目”、公开发行可转债募投项目“年产 600 万支精密特种硬质合金切削工具智能制造项目”的实施地点，即在原实施地点的基础上，将实施地点扩展至包含全资子公司广东翔鹭精密、江西翔鹭精密、东莞翔鹭精密及常州翔鹭工具的所属经营地址。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 2 月 13 日，公司第三届董事会 2020 年第一次临时会议审议通过了《关于以可转债募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 4,085.69 万元置换先期投入募投项目的自筹资金。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。报告期公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。
用闲置募集资金暂时补充流动资金、购买理财产品情况	<p>2019 年 9 月 15 日，公司第三届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用最高额度不超过人民币 8,000 万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在该额度内，资金可以滚动使用，投资期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。</p> <p>2020 年 8 月 22 日，公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 7,000 万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。</p> <p>2021 年 8 月 16 日，公司第四届董事会 2021 年第二次临时会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 6,000 万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至 2021 年 12 月 31 日止，上述闲置募集资金购买保本型理财产品 4,000 万元，尚未归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2019 年 9 月 15 日，公司第三届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，公司以总额人民币 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2020 年 8 月 22 日，公司第三届董事会 2020 年第四次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额不超过人民币 16,000 万元的闲置募集</p>

	<p>资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2021 年 8 月 16 日，公司第四届董事会 2021 年第二次临时会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至 2021 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 14,000 万元，尚未归还至公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金合计 19,049.37 万元，其中 1,049.37 万元存放于公司募集资金专户，14,000.00 万元用于暂时补充流动资金，4,000.00 万元用于购买银行理财。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表二：

变更 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目明细表

编制单位：广东翔鹭钨业股份有限公司货币单位：人民币万元

变更后项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截止期末计划累计投资总额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用										
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明										
未达到计划进度的情况原因										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

【本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于广东翔鹭钨业股份有限公司募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人签名：陈昱民 林义炳

广发证券股份有限公司

2022 年 4 月 29 日