

**江苏博迁新材料股份有限公司**  
**前次募集资金使用情况鉴证报告**

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2022]6932号

江苏博迁新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏博迁新材料股份有限公司(以下简称博迁新材公司)管理层编制的截至2021年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博迁新材公司向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为博迁新材公司非公开发行股票的必备文件,随其他申报材料一起上报。

### 二、管理层的责任

博迁新材公司管理层的责任是提供真实、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》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》,并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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博迁新材公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，博迁新材公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了博迁新材公司截至2021年12月31日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

杨平端

中国注册会计师：

洪伟

报告日期：2022年9月26日

## 江苏博迁新材料股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的报告

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》（证监发行字[2007]500号）的规定，江苏博迁新材料股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2021年12月31日止（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]2125号文核准，由主承销商海通证券股份有限公司通过采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票65,400,000股，发行价为每股人民币11.69元，共计募集资金总额为人民币764,526,000.00元，坐扣券商承销及保荐费用人民币51,430,962.25元后，主承销商海通证券股份有限公司于2020年12月2日汇入本公司募集资金监管账户江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行账户（账号为：15220188000317888）人民币713,095,037.75元。另扣减招股说明书审计及验资费用、律师费用、用于本次发行的信息披露费用、用于本次发行的发行手续费用等与发行权益性证券相关的新增外部费用人民币13,743,962.26元后，公司本次募集资金净额为699,351,075.49元。上述募集资金到位情况已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4日出具了《验资报告》（中汇会验[2020]6749号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2021年12月31日止，前次募集资金存储情况如下：

| 开户银行                   | 银行账号                  | 初始存放金额         | 存储余额           | 备注 |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----|
| 江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行[注1]   | 15220188000317888     | 70,000,000.00  | 67,669,915.68  | -  |
| 交通银行股份有限公司宁波分行         | 332006271013000255518 | 90,000,000.00  | 82,805,760.91  | -  |
| 上海浦东发展银行宁波鄞东支行         | 94030078801600000859  | 120,000,000.00 | 29,655,609.17  |    |
| 中信银行股份有限公司宁波百丈支行       | 8114701014300368424   | 20,000,000.00  | 55,008,908.52  |    |
| 中国农业银行股份有限公司宁波石碶支行[注2] | 39416001040016277     | 219,351,075.49 | 195,279.40     |    |
| 合 计                    |                       | 699,351,075.49 | 235,335,473.68 |    |

注 1: 银行账号 15220188000317888 的开户银行与募集资金专户存储三方监管协议签署银行存在差异, 由于江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行受江苏银行股份有限公司宿迁分行管辖, 监管协议由公司与江苏银行股份有限公司宿迁分行签署, 账号由江苏银行股份有限公司宿迁分行指定在江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行开立。

注 2: 银行账号 39416001040016277 的开户银行与募集资金专户存储四方监管协议签署银行存在差异, 由于中国农业银行股份有限公司宁波石碶支行受中国农业银行宁波分行明州支行管辖, 监管协议由公司与中国农业银行宁波分行明州支行签署, 账号由中国农业银行宁波分行明州支行指定在中国农业银行股份有限公司宁波石碶支行开立。

## 二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为 699,351,075.49 元。按照募集资金用途, 计划用于“电子专用高端金属粉体材料生产基地建设及搬迁升级项目”、“年产 1200 吨超细纳米金属粉体材料项目”、“研发中心建设项目”和“二代气相分级项目”, 项目投资总额为 127,198.35 万元, 使用募集资金投资额为 69,935.11 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日, 实际已使用募集资金投入 470,299,557.48 元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

## 三、前次募集资金变更情况

### (一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 12 月 31 日, 无变更前次募集资金实际投资项目情况。

### (二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日, 前次募集资金项目实际投资总额与承诺总额无差异。

## 四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

2021 年 1 月 3 日, 公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金 22,624.43 万元置换预先投入的自筹资金, 公司独立董事发表了同意的独立意见, 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于江苏博迁新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2020]6956 号), 保荐机构海通证券股份有限公司对本次以募集资金置换预先投入

自筹资金事项出具了核查意见。2021 年 1 月，公司完成上述以募集资金账户余额置换预先投入自筹资金的支付。

## 五、前次募集资金投资项目实现效益情况

### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本  
报告附件 2。

### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （三）前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，不存在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。

## 六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

## 七、闲置募集资金情况说明

2021 年 1 月 3 日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了  
《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用不超过人民  
币 5 亿元暂时闲置募集资金和不超过 3 亿元的自有资金适时购买保本型银行理财产品，在上述  
额度及投资决议有效期内资金可滚动使用。公司独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构海  
通证券股份有限公司对本次使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项出具了核查  
意见。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品均已到期，2021 年度公  
司使用闲置募集资金购买理财产品情况如下：

| 产品名称                           | 银行名称                 | 产品类型  | 金额（万元）   | 期限    | 产品起息日          |
|--------------------------------|----------------------|-------|----------|-------|----------------|
| 对公结构性存款 2021 年<br>第 7 期 6 个月 B | 江苏银行股份有限<br>公司宿迁宿豫支行 | 结构性存款 | 6,000.00 | 6 个月  | 2021 年 2 月 3 日 |
| 交通银行蕴通财富定期<br>型结构性存款 189 天(挂   | 交通银行股份有限<br>公司宁波分行   | 结构性存款 | 7,000.00 | 189 天 | 2021 年 2 月 8 日 |

| 产品名称                           | 银行名称              | 产品类型  | 金额（万元）    | 期限    | 产品起息日           |
|--------------------------------|-------------------|-------|-----------|-------|-----------------|
| 钩汇率看跌）                         |                   |       |           |       |                 |
| 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 04589 期       | 中信银行股份有限公司宁波分行[注] | 结构性存款 | 10,000.00 | 1 个月  | 2021 年 6 月 8 日  |
| 交通银行蕴通财富定期型结构性存款 133 天（挂钩汇率看涨） | 交通银行股份有限公司宁波分行    | 结构性存款 | 7,000.00  | 133 天 | 2021 年 8 月 20 日 |
| 对公结构性存款 2021 年第 47 期 3 个月 B    | 江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行  | 结构性存款 | 5,000.00  | 3 个月  | 2021 年 9 月 8 日  |

[注]由于中信银行股份有限公司宁波百丈支行受中信银行股份有限公司宁波分行业务管辖，募集资金专户存储由中信银行股份有限公司宁波百丈支行进行监管，理财产品需在中信银行股份有限公司宁波分行购买。

#### 八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金皆存放于募集资金账户，将继续用于相关募集资金投资项目。

#### 九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

#### 十、结论

董事会认为，本公司按招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司董事会全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

江苏博迁新材料股份有限公司董事会

2022 年 9 月 26 日



## 附件 1

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 12 月 31 日

编制单位：江苏捷新新材料股份有限公司

单位：人民币万元

| 序号 | 承诺投资项目                    | 实际投资项目                    | 募集资金投资总额  |           |           | 截止日募集资金累计投资额 |             |           | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | 项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度) |
|----|---------------------------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------|---------------------|---------------------------|
|    |                           |                           | 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    |                     |                           |
|    | 募集资金总额                    |                           |           | 69,935.11 |           |              | 已累计投入募集资金总额 |           |                     | 47,029.96                 |
|    | 变更用途的募集资金总额               |                           |           | -         |           |              | 各年度使用募集资金总额 |           |                     | 47,029.96                 |
|    | 变更用途的募集资金总额比例             |                           |           | -         |           |              | 2020 年      |           |                     | 515.79                    |
|    |                           |                           |           | -         |           |              | 2021 年      |           |                     | 46,514.16                 |
| 1  | 电子专用高端金属粉体材料生产基地建设及搬迁升级项目 | 电子专用高端金属粉体材料生产基地建设及搬迁升级项目 | 41,935.11 | 41,935.11 | 36,611.53 | 41,935.11    | 41,935.11   | 36,611.53 | -5,323.58           | 2022 年 12 月               |
| 2  | 年产 1200 吨超细纳米金属粉体材料项目     | 年产 1200 吨超细纳米金属粉体材料项目     | 12,000.00 | 12,000.00 | 9,129.84  | 12,000.00    | 12,000.00   | 9,129.84  | -2,870.16           | 2022 年 6 月                |
| 3  | 研发中心建设项目[注 1]             | 研发中心建设项目[注 1]             | 7,000.00  | 7,000.00  | 389.14    | 7,000.00     | 7,000.00    | 389.14    | -6,610.86           | 不适用[注 3]                  |
| 4  | 二代气相分级项目[注 2]             | 二代气相分级项目[注 2]             | 9,000.00  | 9,000.00  | 899.44    | 9,000.00     | 9,000.00    | 899.44    | -8,100.56           | 不适用[注 3]                  |
| 合计 |                           |                           | 69,935.11 | 69,935.11 | 47,029.96 | 69,935.11    | 69,935.11   | 47,029.96 | -22,905.15          |                           |

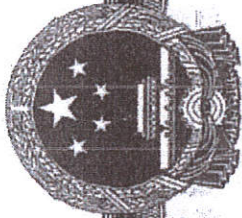
[注 1] 为了吸引和培养具有国际领先水平的创新型科技人才和高水平创新团队,公司全资子公司宁波广新纳米材料有限公司在宁波以自有资金投资组建了“研发中心”,该研发中心研发方向与募投项目“研发中心建设项目”研发方向基本重合,为避免资金的重复投入,提高募集资金的使用效率,公司本着谨慎使用募集资金的原则,经审慎研究,拟终止“研发中心建设项目”,截至 2022 年 7 月 31 日,该项目募集资金余额为 6,777.75 万元(含利息收入和理财收益),公司拟将该项目募集资金余额全部转入公司自有资金账户,永久补充流动资金。公司于 2022 年 8 月 17 日召开了第二届董事会第十五次会议,审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动

资金的议案》，公司监事会、独立董事和保荐机构对该事项出具了明确的同意意见，该事项已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过；

[注 2] 为提高公司首次公开发行股票募集资金的使用效率，公司拟终止原募投项目“二代气相分级项目”，截至 2022 年 3 月 31 日，该项目募集资金剩余金额为 8,190.95 万元（含利息收入和理财收益），公司拟将该项目募集资金余额全部用于“电子专用高端金属粉末材料生产基地建设及搬迁升级项目”，“电子专用高端金属粉末材料生产基地建设及搬迁升级项目”的投资总额不变，募集资金投入金额增加 8,190.95 万元。公司于 2022 年 4 月 8 日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司监事会、独立董事和保荐机构对该事项出具了明确的同意意见，该事项已经公司 2021 年年度股东大会审议通过；

[注 3] “研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期为不适用，主要系该募投项目已终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金；“二代气相分级项目”达到预定可使用状态日期为不适用，主要系该募投项目已终止，并将项目终止后的剩余募集资金用于“电子专用高端金属粉末材料生产基地建设及搬迁升级项目”，详见前述[注]1、[注2]之说明。





# 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”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

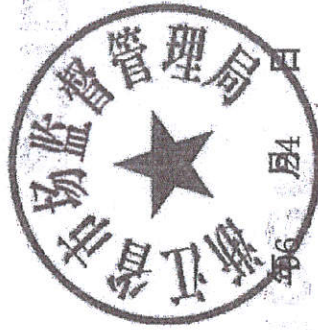


经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



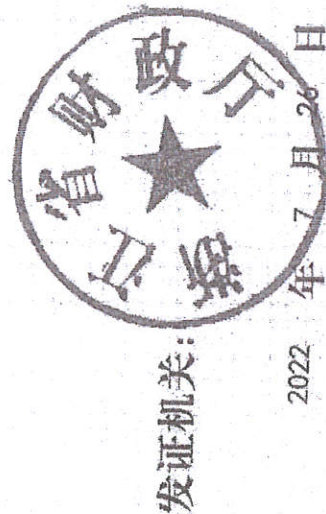
登记机关

2022

证书序号:0015241

## 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

## 会计师事务所

# 执业证书

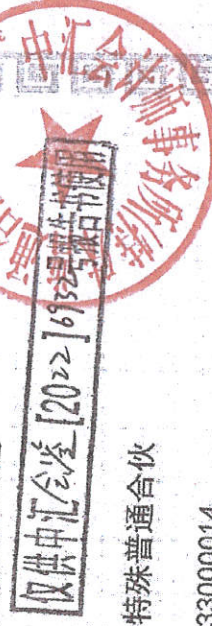
名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：

杭州市上城区新业路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

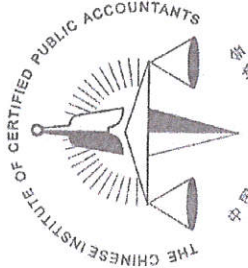
批准执业日期：2013年12月4日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满后须重新检验。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号  
No. (Certificate): 330000140271

发证机关名称  
Author of the certificate: 浙江注册会计师协会  
发证日期  
Date of issue: 15/08 2019



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满后须重新检验。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



杨端平 (3301000140271)  
已过期 (2019年9月)  
江苏省注册会计师协会



杨端平 (3301000140271)  
已过期 (2019年9月)  
江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满后须重新检验。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



杨端平 (3301000140271)  
已过期 (2019年9月)  
江苏省注册会计师协会



姓名 杨端平  
Full name 女  
Sex  
出生日期 1973-09-30  
Date of birth 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 3325217309300029  
Identity card No.

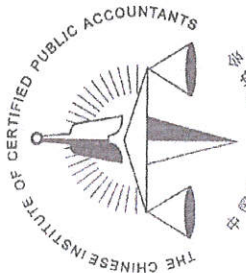


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，到期后须续一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000122028  
No. of Certificate  
批准注册单位: 浙江注册会计师协会  
Approved by: Zhejiang Institute of CPAs  
发证日期: 2008 年 09 月 25 日  
Date of Issue



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，到期后须续一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，到期后须续一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 洪伟  
Full name: Hong Wei  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1980-01-04  
Date of birth: 1980-01-04  
工作单位: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: Zhonghui Accounting Firm (Special General Partnership)  
身份证号码: 332528198001045410  
Identity card No.: 332528198001045410

章