

江西悦安新材料股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

江西悦安新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于同意江西悦安新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2365号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）21,360,200.00股，发行价格为每股11.76元。截至2021年8月20日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）21,360,200.00股，募集资金总额251,195,952.00元，扣除承销费和保荐费25,584,905.65元后的募集资金为人民币225,611,046.35元，已由东兴证券股份有限公司于2021年8月20日存入悦安新材公司分别开立在中国银行股份有限公司大余支行账号为193250695824、中国工商银行股份有限公司大余支行账号为1510202029000106406、招商银行股份有限公司赣州分行账号为797901008910202的人民币账户；减除其他发行费用人民币12,352,900.24元后，募集资金净额为人民币213,258,146.11元。

截止2021年8月23日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2021]000586号”验资报告验资确认。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2022年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司大余支行	193250695824	120,797,446.35	280,768.41	活期存款
中国工商银行股份有限公司大余支行	1510202029000106406	51,066,000.00	21,402,406.64	活期存款
招商银行股份有限公司赣州分行	797901008910202	53,747,600.00	52,317,101.05	活期存款
招商银行股份有限公司赣州分行	797901008910966		5,621.13	活期存款
合计		225,611,046.35	74,005,897.23	

注1：初始存放金额225,611,046.35元系募集资金认缴款扣除承销费后的净额，与验资报告中的实际募集资金净额213,258,146.11存在差额，系尚未支付的保荐费、审计费、验资费、

律师费以及股份登记费用等其他发行费用 12,352,900.24 元。

注 2：截至 2022 年 12 月 31 日，《前次募集资金使用情况对照表》中募集资金结余金额 69,790,177.31 元与募集资金专项账户余额 74,005,897.23 元存在差额，系专户收到的存储累计利息 1,073,903.48 元、暂时闲置资金投资收到的收益 3,145,521.58 元，扣除支付的手续费 3,705.14 元累计形成的金额 4,215,719.92 元。

（三）前次募集资金的结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行股票募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	251,195,952.00
减：保荐承销费	25,584,905.65
募集资金初始金额	225,611,046.35
减：其他发行费	12,352,900.24
募集资金净额	213,258,146.11
减：募集资金置换预先投入金额	21,127,864.11
募投项目已投入金额	122,340,104.69
加：专户存储累计利息及购买理财收益扣除手续费后余额	4,215,719.92
截止 2022 年 12 月 31 日募集资金专户余额	74,005,897.23

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

1. 2021 年 9 月 15 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》。

公司本次发行募集资金净额为 21,325.81 万元，小于项目拟用募集资金的总投资额 27,796.74 万元。公司拟根据实际募集资金到位及项目实际情况，对拟投入募集资金金额进行适当调整。调整后的募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	投资总额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	年产 6,000 吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	17,375.43	17,315.38	15,951.05
2	高性能超细金属及合金粉末扩建项目	6,067.01	5,374.76	5,374.76

序号	募投项目名称	投资总额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
3	研发中心建设项目	5,107.40	5,106.60	--
	合计	28,549.84	27,796.74	21,325.81

注：对实际募集资金金额不能满足拟投资项目资金需求的，公司将通过自筹方式解决。

2. 2022年1月12日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点的议案》。

因井大高速公路确定走向，从项目地块南侧穿过，占用部分募投项目用地，“年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）”用地面积由原来的169亩缩减为149亩。此外，公路护坡紧挨项目用地，根据《公路安全保护条例》第十八条的相关规定，需退让100米；按照《精细化工企业工程设计防火标准》对总平面布置的防火间距相关规定，本项目用地无法容纳全部厂房建设。因此，公司拟将本项目的合成、分解和一氧化碳厂房等建设内容调整布置于项目用地北侧厂区内，其他建设内容仍在原址实施。

本次调整实施地点的募投项目为“年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）”，地点变更情况如下：

序号	项目名称	变更前实施地点	变更后实施地点
1	年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	全部位于江西省大余县新华工业小区公司厂区南侧宗地	该项目的“合成、分解和一氧化碳厂房”等建设内容调整到项目用地北侧厂区内，其他建设内容仍在原址实施

本次调整部分募投项目实施地点是结合公司募投项目具体实施规划及实际经营需要做出的审慎决定，有利于推动募投项目的顺利实施，符合公司长期利益和募集资金使用安排。本次调整未改变募集资金的用途、实施主体、建设内容和投资总额，不影响募集资金投资项目的实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司正常经营产生重大不利影响。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

首次公开发行股票募集资金置换先期投入金额

金额单位：人民币元

先期投入项目	先期投入金额	募集资金置换先期投入金额	置换日期	所履行的决策程序
年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	8,116,462.47	8,116,462.47	2021年9月18日	第一届董事会第十五次会议
高性能超细金属及合金粉末扩建项目	13,011,401.64	13,011,401.64	2021年9月18日	第一届董事会第十五次会议
研发中心建设项目	--	--		
合计	21,127,864.11	21,127,864.11		

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了验证，并于2021年9月15日出具了大华核字[2021]0011051号《江西悦安新材料

股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的鉴证报告》。为满足现阶段流动资金需求公司决定以募集资金 21,127,864.11 元置换预先已投入的自筹资金，该置换事项经第一届董事会第十五次会议公告后实施。公司独立董事及保荐机构均对上述事项发表了明确同意意见。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2021 年 9 月 15 日召开第一届董事会第十五次会议，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》，同意公司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 8,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。

根据上述决议，公司在规定期限内实际使用了人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并对资金进行了合理的安排与使用，没有影响募集资金投资项目的正常进行，资金运用情况良好。

2022 年 3 月 21 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 8,000.00 万元提前归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

公司募集资金实际使用情况与公司定期报告中披露的内容一致，不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

募投项目尚在建设期，未达到实现收益的条件。

（三）未能实现承诺收益的说明

本公司在 2021 年首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中未对募集资金的使用效益做出任何承诺。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的相关资产。

五、闲置募集资金的使用

公司 2021 年 9 月 15 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时

闲置募集资金进行现金管理的议案》，根据公司对募集资金的使用计划，同意公司使用额度不超过人民币 18,000.00 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。具体事项由公司财务部负责组织实施。董事会授权公司管理层行使投资决策权并签署相关合同文件。在上述额度内，资金可循环滚动使用。

公司于 2022 年 9 月 14 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目进展及募集金使用计划的情况下，使用额度不超过人民币 12,000.00 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资购买安全性高、流动性好、有保本约定的产品，且该等现金管理产品不得用于质押，不得实施以证券投资为目的的投资行为。使用期限自公司董事会审议通过之日起十二个月之内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司在可使用期限及额度范围内购买理财产品，具体情况如下：

签约人	受托人	产品类别	金额(元)	起始日	到期日	收益(元)	是否赎回
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 706 号收益凭证	20,000,000.00	2021/11/2	2022/2/7	157,808.22	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 707 号收益凭证	50,000,000.00	2021/11/2	2022/5/9	794,109.59	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 710 号收益凭证	20,000,000.00	2021/11/2	2022/4/6	257,369.86	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 796 号收益凭证	20,157,000.00	2022/2/8	2022/5/8	147,449.84	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 850 号收益凭证	20,257,000.00	2022/4/8	2022/4/19	17,315.57	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 963 号收益凭证	55,000,000.00	2022/8/4	2022/9/12	146,917.81	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 971 号收益凭证	60,000,000.00	2022/8/11	2022/9/12	131,506.85	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1009 号收益凭证	5,000,000.00	2022/9/20	2022/9/25	1,712.33	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1011 号收益凭证	30,000,000.00	2022/9/20	2022/10/25	67,808.22	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1013 号收益凭证	70,000,000.00	2022/9/20	2022/12/26	448,767.12	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1012 号收益凭证	4,000,000.00	2022/9/27	2022/10/9	3,287.67	是
江西悦安新材料股份有限公司	中银证券股份有限公司	中银证券锦鲤收益宝 B269 号	60,000,000.00	2022/4/28	2022/7/28	429,041.10	是
江西悦安新材料股份有限公司	中银证券股份有限公司	中银证券锦鲤收益宝 B270 号	10,000,000.00	2022/5/11	2022/6/13	22,602.74	是
江西悦安新材料股份有限公司	中银证券股份有限公司	中银证券锦鲤收益宝 B271 号	10,000,000.00	2022/5/11	2022/7/11	46,794.52	是
江西悦安新材料股份有限公司	中银证券股份有限公司	中银证券锦鲤收益宝 B272 号	60,000,000.00	2022/5/11	2022/8/9	429,041.10	是

签约人	受托人	产品类别	金额(元)	起始日	到期日	收益(元)	是否赎回
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1024 号收益凭证	5,000,000.00	2022/10/28	2022/11/27	10,191.78	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1025 号收益凭证	3,000,000.00	2022/11/1	2022/11/6	986.30	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1026 号收益凭证	7,000,000.00	2022/11/1	2022/11/13	5,523.29	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1027 号收益凭证	10,000,000.00	2022/11/3	2022/12/4	20,383.56	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1042 号收益凭证	9,000,000.00	2022/12/6	2022/12/11	2,958.90	是
江西悦安新材料股份有限公司	东兴证券股份有限公司	东兴金鹏 1043 号收益凭证	5,000,000.00	2022/12/6	2022/12/20	3,945.21	是
合计			533,414,000.00			3,145,521.58	

六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

前次募集资金募投项目正在实施中。

七、前次募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金无需披露的其他情况。

江西悦安新材料股份有限公司

二〇二三年一月十八日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：江西悦安新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：		213,258,146.11	已累计使用募集资金总额：		143,467,968.80					
变更用途的募集资金总额：			各年度使用募集资金总额：		143,467,968.80					
变更用途的募集资金总额比例：			2021年：		27,721,270.37					
			2022年：		115,746,698.43					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	年产 6,000 吨羰基铁粉等 系列产品项目（一期）	年产 6,000 吨羰基铁粉等 系列产品项目（一期）	173,153,800.00	159,510,534.49	122,356,885.47	173,153,800.00	159,510,534.49	122,356,885.47	-37,153,649.02	76%
2	高性能超细金属及合金 粉末扩建项目	高性能超细金属及合金 粉末扩建项目	53,747,600.00	53,747,611.62	21,111,083.33	53,747,600.00	53,747,611.62	21,111,083.33	-32,636,528.29	62%
3	研发中心建设项目	研发中心建设项目	51,066,000.00			51,066,000.00				不适用
	合计		277,967,400.00	213,258,146.11	143,467,968.80	277,967,400.00	213,258,146.11	143,467,968.80	-69,790,177.31	

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：江西悦安新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

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
序号	项目名称			2021 年度	2022 年度			
1	年产 6,000 吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	建设中	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（未承诺）	
2	高性能超细金属及合金粉末扩建项目	建设中	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（未承诺）	
3	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（未承诺）	

注 1：投资项目承诺效益各年度不同的，应分年度披露。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。