

募集资金年度存放与使用情况 鉴证报告

浙江大丰实业股份有限公司

容诚专字[2023]230Z0541号

容

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-9



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z0541 号

浙江大丰实业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江大丰实业股份有限公司（以下简称大丰实业）董事会编制的 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供大丰实业年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为大丰实业年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是大丰实业董事会的责任，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

我们的责任是对大丰实业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。

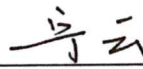

五、 鉴证结论



我们认为，后附的大丰实业 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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，公允反映了大丰实业 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

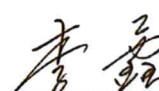

（此页为浙江大丰实业股份有限公司容诚专字[2023]230Z0541 号募集资金存放与实际使用情况鉴证报告报告之签字盖章页。）



中国·安徽

中国注册会计师：  
宁云

中国注册会计师：  
俞华

中国注册会计师：  
李鑫

2023 年 4 月 26 日



浙江大丰实业股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》的规定，将浙江大丰实业股份有限公司(以下简称本公司或公司)2022 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

1. 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大丰实业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2017〕397 号)核准，公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 5,180.00 万股，发行价为每股人民币 10.42 元，共计募集资金 539,756,000.00 元，扣除发行费用 65,240,510.85 元后，实际募集资金金额为 474,515,489.15 元。上述募集资金全部到位，已经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2017 年 4 月 14 日出具会验字[2017]3100 号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储管理。

2. 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大丰实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]205 号)核准，公司于 2019 年 3 月 27 日公开发行了 630 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为 630,000,000.00 元，扣除发行费用 13,142,000.00 元后，实际募集资金金额为 616,858,000.00 元。上述募集资金已全部到位，已经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2019 年 4 月 2 日出具会验字[2019]3275 号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储管理。

(二) 募集资金使用及结余情况

1. 首次公开发行股票募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司募集资金使用情况为：(1) 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 38,238.01 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 9,213.54 万元，募集资金专用账户累计利息收入 1,039.78 万元，购买银行理财产品及结构性存款累计收益 945.24 万元，手续费累计支出 0.67 万元，补充流动资金

11,000.00 万元；(2) 募集资金专户 2022 年 12 月 31 日余额合计为 197.90 万元。

2. 公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司募集资金使用情况为：(1) 截止 2022 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 36,912.50 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 24,773.30 万元，募集资金专用账户累计利息收入 295.28 万元，购买结构性存款累计收益 2,935.58 万元，手续费累计支出 0.01 万元，补充流动资金 26,000.00 万元；(2) 募集资金专户 2022 年 12 月 31 日余额合计为 2,004.16 万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

(一) 首次公开发行股票募集资金

2017 年 4 月 17 日，公司和保荐机构国泰君安证券股份有限公司对募集资金采取了专户储存管理，与交通银行股份有限公司宁波余姚支行、上海浦东发展银行宁波余姚支行、中国银行股份有限公司余姚分行分别签订了《募集资金专户三方监管协议》。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 公开发行可转换公司债券募集资金

2019 年 4 月 15 日，公司和保荐机构国泰君安证券股份有限公司对募集资金采取了专户储存管理，与上海浦东发展银行宁波余姚支行签订了《募集资金专户三方监管协议》。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

项目	银行名称	银行帐号	余额（万元）
首次公开发行股票募集资金	交通银行股份有限公司宁波余姚支行	307006277018010091479	196.58
	上海浦东发展银行宁波余姚支行	94060154740010826	—

	中国银行股份有限公司余姚开发区支行	370172631758	1.32
公开发行可转换公司债券募集资金	上海浦东发展银行宁波余姚支行	94060078801500009027	2,004.16
	合计		2,202.06

三、2022 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表详见附件 1-1。
2. 公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表详见附件 1-2。

(二) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

2022 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 4.1 亿元（其中首发募集资金不超过 1.1 亿元，可转债募集资金不超过 3 亿元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2022 年 12 月 8 日，公司提前归还 4,000 万元至募集资金专项账户，截止 2022 年 12 月 31 日，已使用 3.70 亿元（其中使用首发募集资金 1.1 亿元，可转债募集资金 2.6 亿元）。

(三) 使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况说明

2021 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《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情况下，使用总额不超过 50,000.00 万元（其中首次公开发行股票募集资金不超过 10,000.00 万元，公开发行可转换公司债券募集资金不超过 40,000.00 万元）的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过 12 个月。

2022 年 4 月 22 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《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情况下，使用总额不超过 21,000 万元（其中首次公开发行股票募集资金不超过 1,000 万元，公开发行可转换公司债券募集资金不超过 20,000 万元）的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过 12 个月。

2022 年累计使用闲置资金循环购买安全性高、流动性好的结构性存款 21,000.00 万元（其中使用首发募集资金 1,000.00 万元，可转债募集资金 20,000.00 万元），本期累计收益 337.08 万元（其中使用首发募集资金产生收益 17.98 万元，可转债募集资金产生收益 319.10 万元），截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无持有的结构性存款。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

五、募集资金使用及披露中存在的问题


公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，国泰君安证券股份有限公司认为：大丰实业 2022 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的相关规定，严格执行了公司募集资金管理制度等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表


浙江大丰实业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日

附表1-2

2022年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

募集资金总额		61,685.80		本年度投入募集资金总额		9,907.50		单位：万元				
变更用途的募集资金总额		-		已募集投入募集资金总额		36,912.50						
变更用途的募集资金总额比例		-		截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)		-24,773.30		项目可行性是否发生重大变化				
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
宁海县文化综合体PPP项目	否	61,685.80	61,685.80	61,685.80	9,907.50	36,912.50	-24,773.30	59.84	2023年12月	-	-	否
<p>宁海县文化综合体PPP项目原计划达到预定可使用状态日期为2022年12月，目前项目进展为：（1）潘天寿艺术中心主体结构全部完成，安装工程完成70%以上，裙房外立陶土砖完成，主楼外端龙骨完成，安装及装修工程完成50%，余下工程量为展陈及楼梯石材幕墙工程。（2）宁海县文化中心大剧院工程主体结构完成，并已通过中间结构验收，内部精装修完成70%，目前余下工程主要为安装工程、装饰工程、外立面工程和舞台灯光音响等专业工程。基于以下原因，该项目延期至2023年12月：（1）宁海县文化综合体PPP项目，是较早落地的项目，受制于当时预算编制单位、设计单位对公共场馆的了解，设计漏项及预算漏项多，并且大多数专业设备无信息价，以暂定价计入，二次询价及招投标定价过程复杂，延长了工期。（2）项目立项早，后期材料价格上涨大，设计团队要求高，致使项目存在一定程度超概，在政府未批复调整概算前，公司主动放慢了施工进度。（3）又因场馆类项目实施过程较为复杂，特别是潘天寿艺术中心清水幕墙工艺十分复杂，预应力一次性张拉，致使原设想的部分分项无法实现，只有在主体结构全部完成后，才能进行其他工种的施工，另外涉及建筑艺术设计优化及装修、专业设备采购、安装、调试，正常时间本来就很紧张。2022年4月22日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，“宁海县文化综合体PPP项目”达到预定可使用状态的日期延长至2023年12月。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
不适用												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
<p>1、公司于2021年4月26日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过3,000万元（其中首发募集资金不超过1,250万元，可转换募集资金不超过1,750万元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起12个月，到期将归还至募集资金专户。2022年4月21日，公司已将上述用于补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金账户。</p> <p>2、2022年4月22日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过4.1亿元（其中首发募集资金不超过3亿元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起12个月，到期将归还至募集资金专户。2022年12月8日，公司提前归还4,000万元至募集资金专项账户，截止2022年12月31日，可转换募集资金尚未归还的闲置募集资金余额为26,000万元。</p> <p>1、2021年4月26日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《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情况下，使用总额不超过50,000,000元（其中首次公开发行股票募集资金不超过10,000,000元，公开发行可转换公司债券募集资金不超过40,000,000元）的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过12个月。</p> <p>2、2022年4月22日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《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情况下，使用总额不超过21,000万元（其中首次公开发行股票募集资金不超过1,000万元，公开发行可转换公司债券募集资金不超过20,000万元）的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过12个月。具体情况如下：</p> <p>1、2021年10月11日，公司使用部分闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司购买了13,000万元的利多多公司稳利21JG6419期（3个月网点专属B款）人民币对公结构性存款，于2022年1月11日到期；</p> <p>2、2021年11月12日，公司使用部分闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司购买了6,000万元的利多多公司稳利21JG64999期（3个月网点专属B款）人民币对公结构性存款，于2022年2月11日到期；</p> <p>3、2022年1月12日，公司使用部分闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司购买了14,000万元的利多多公司稳利22JG3025期（3个月网点专属B款）人民币对公结构性存款，于2022年4月12日到期；</p> <p>4、2022年2月14日，公司使用部分闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司购买了6,000万元的利多多公司稳利22JG3079期（3个月网点专属B款）人民币对公结构性存款，于2022年5月16日到期；</p>												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
不适用												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
不适用												
募集资金结余的金额及形成原因												
不适用												
募集资金其他使用情况												
不适用												

附表2

2022年度变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末未计划累计投入金额(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
松阳县全民健身中心工程PPP项目	文体创意及装备制造产业园区建设项目	38,669.70	38,669.70	675.69	28,175.69	72.86	2023年12月	—	—	否
合计	—	38,669.70	38,669.70	675.69	28,175.69	72.86	—	—	—	否
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）</p> <p>将文体创意及装备制造产业园区项目、信息化管理系统建设项目变更部分募集资金用于“松阳县全民健身中心工程 PPP 项目”。</p> <p>1、松阳县全民健身中心工程PPP项目于2018年1月26日签订合同，同年3月26日成立项目公司，项目建设期三十个月。截至公司第三届董事会第八次会议召开日，松阳县全民健身中心体育场混凝土结构封顶、体育场基础完成、游泳馆三层结构完成，尚余网架结构、场馆内外装饰装修、各类设施设备采购安装调试及调试、室外附属按进度同步实施。受前期地质状况、自然雨雪天气等因素影响导致该项目建设进度与计划进度有所差异，又因场馆类项目实施过程较为复杂，涉及建筑设计优化及装修、体育设施设备采购、安装、调试、人员招聘与培训、竣工验收、试运行等众多流程、环节，在不调整项目内容、投资总额和建设规模的前提下进行设计结构优化调整、为保证使用功能的先进性，在设施设备选型上更为严谨，需根据市场情况进行设备采购及安装调试，所需时间较长，导致工程建设进度有所放缓。因此，为保证项目质量，公司预计整体项目到2022年6月完成。公司于2020年8月27日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于首发募投项目延期的议案》，同意将募投项目“松阳县全民健身中心工程PPP项目”达到预定可使用状态的日期延长至2022年6月。</p> <p>2、截至公司第三届董事会第十七次会议召开日，松阳县全民健身中心体育场建筑验收合格，目前建筑外立面幕墙施工，屋面钢结构完成，屋面开始铺设，室内安装工程同步进行；游泳馆建筑主体结构验收合格，屋面钢结构搭建、室内安装工程同步进行；体育场上建工程完成，看台及屋面钢结构下料采购。基于以下原因，该项目延期至2023年12月：（1）受前期地质状况、自然雨雪天气等因素影响导致该项目建设进度与计划进度有所差异。（2）因场馆类项目实施过程较为复杂，涉及建筑设计优化及装修、体育设施设备采购、安装、调试、人员招聘与培训、竣工验收、试运行等众多流程、环节。（3）由于前期设计概算存在漏项，政府2021年7月批复调整投资概算，政府方为控制投资，并使投资调整手续完备、合法合规，在投资概算未批复前，指令暂停施工。（4）投资概算虽有调整，但同时进行设计结构优化调整、为保证使用功能的先进性，在设施设备选型上更为严谨，需根据市场情况进行设备采购及安装调试，所需时间较长，导致工程建设进度有所放缓。（5）幕墙及屋面采用铝镁合金板材，国际形势原材料价格猛涨，各方同意暂缓观望一段时间，等大宗商品价格有所回落，对材料采购带来一定影响。2022年4月22日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，“松阳县全民健身中心工程PPP项目”达到预定可使用状态的日期延长至2023年12月。</p>										
<p>未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）</p> <p>不适用</p>										
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>不适用</p>										



营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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

(副本) (5-1)

名称 谷诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 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



2022年06月07日

登记机关

证书序号: 0011869

说明

《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。

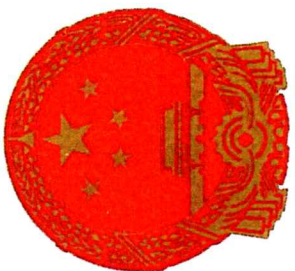
- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局
二〇一三年十月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



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

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.



2019年 月 日
2020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.

2019年 月 日
2020年 月 日



姓名 Full name 宁云
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-10-09
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 340483197110692740



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



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.

2019年 月 日
2020年 月 日

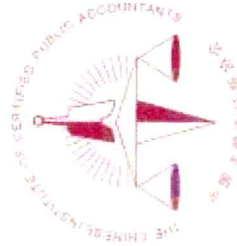
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 340100030076
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年05月31日
Date of Issuance

2019年 月 日
2020年 月 日



姓名	高华
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1982.10.29
Date of birth	
工作单位	广东恒裕集团有限公司
Working unit	
身份证号码	440106198210290022
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: 110100820402
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日 年 月 日
Date of issuance 5 10 4 5 11 10



姓名	李露
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1991-03-02
Date of birth	
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	341221199105027350
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: 110100320616
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-02-03 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

(合伙)