

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕2249号

永兴特种不锈钢股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的永兴特种不锈钢股份有限公司（以下简称永兴特钢公司）董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供永兴特钢公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为永兴特钢公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

永兴特钢公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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永兴特钢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，永兴特钢公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了永兴特钢公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙文军

中国·杭州

中国注册会计师：翁志刚

二〇一九年四月十四日

永兴特种不锈钢股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2018 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕720 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商平安证券股份有限公司采用向社会公开发行方式发行人民币普通股（A 股）股票 5,000 万股，发行价为每股人民币 21.74 元，共计募集资金 108,700.00 万元，坐扣承销费用 6,890.00 万元后的募集资金为 101,810.00 万元，已由主承销商平安证券股份有限公司于 2015 年 5 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,029.85 万元后，公司本次募集资金净额为 99,780.15 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）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕116 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 70,413.11 万元，以前年度收到的银行存款利息及银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 4,211.86 万元；2018 年度实际使用募集资金 15,126.46 万元，2018 年度收到的银行存款利息及银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 768.48 万元。

根据公司 2018 年 8 月 19 日四届五次董事会决议及 2018 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项或终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已将节余募集资金 19,220.92 万元转入公司基本账户永久补充流动资金，用于公司日常生产经营，并已办理完毕上述募集资金专户的注销手续。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《永兴特种不锈钢股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券股份有限公司于2015年5月分别与中国工商银行股份有限公司湖州经济开发区支行、中国银行股份有限公司湖州市分行和中国农业银行股份有限公司湖州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，本公司3个募集资金专户情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司湖州经济开发区支行	1205220029001257826	0.00	已销户
中国银行股份有限公司湖州市分行	381868788833	0.00	已销户
中国农业银行股份有限公司湖州分行	19-103001040022778	0.00	已销户
合计		0.00	

三、本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

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

募集资金投资项目“永兴特钢企业技术中心建设项目”的实施，进一步提升了公司研发能力，优化了研发流程，但较难单独核算其直接经济效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

根据公司 2019 年 3 月 18 日四届十八次临时董事会会议及 2019 年度第一次临时股东大会审议审批的《关于转让不锈钢锻造车间快锻机组暨关联交易的议案》，同意公司将前次募集资金投资项目“年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目”中的不锈钢锻造车间快锻机组转让给联营企业湖州久立永兴特种合金材料有限公司。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

永兴特种不锈钢股份有限公司

二〇一九年四月十四日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：永兴特种不锈钢股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		99,780.15		本年度投入募集资金总额		15,126.46				
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		85,539.57				
累计变更用途的募集资金总额		79,990.15								
累计变更用途的募集资金总额比例		80.17%								
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	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目	是	95,500.00	15,490.00		15,490.00	100.00	主要工程为 2015 年 6 月	2,754.64	是[注]	是
永兴特钢企业技术中心建设项目	否	4,300.00	4,300.00		4,234.08	98.47	主要工程为 2013 年 12 月	无法单独核算	未承诺业绩	否
年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目	是		79,990.15	15,126.46	65,815.49	82.28	主要工程为 2018 年 3 月	7,694.56	否[注]	否
承诺投资项目小计		99,800.00	99,780.15	15,126.46	85,539.57	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				详见附件 2 变更募集资金投资项目情况表。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见附件 2 变更募集资金投资项目情况表。						

募集资金投资项目实施地点变更情况	无。
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	根据公司 2015 年 6 月 26 日三届八次董事会决议通过的《关于使用募集资金置换前期投入自筹资金的议案》，公司利用募集资金置换募投项目预先投入的自筹资金 9,187.45 万元，包括“年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目”6,148.33 万元和“永兴特钢企业技术中心建设项目”3,039.12 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司 2017 年 2 月 26 日四届二次董事会决议及 2016 年度股东大会审议批准的《关于继续使用闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，继续使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好有保本约定的短期理财产品，额度不超过 4 亿元人民币（投资期限：2017 年 7 月 15 日至 2018 年 7 月 14 日），在上述额度内资金可以滚动使用。根据公司 2018 年 4 月 23 日四届四次董事会决议及 2017 年度股东大会审议批准的《关于继续使用闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，继续使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好有保本约定的短期理财产品，额度不超过 2 亿元人民币（投资期限：2018 年 7 月 15 日至 2019 年 7 月 14 日），在上述额度内资金可以滚动使用；2018 年度，公司循环累计使用闲置募集资金 39,000.00 万元购买保本型银行理财产品。截至 2018 年 12 月 31 日，公司购买的银行理财产品均已到期赎回。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金结余的金额为 19,220.92 万元，主要原因包括：（1）募集资金存款利息及使用暂时闲置募集资金购买理财产品获得的投资收益扣除银行手续费等的净额为 4,980.34 万元；（2）公司在项目建设过程中，获得项目专项补助 3,300 万元，专门用于项目建设，相应节约了募集资金投入；（3）公司在满足生产需求的前提下，本着保护环境、节约成本、提升效益的原则，终止建设年产 10 万吨酸洗车间，相应节约了募集资金投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司 2018 年 8 月 19 日四届五次董事会决议及 2018 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项或终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已将节余募集资金 19,220.92 万元转入公司基本账户永久补充流动资金，用于公司日常生产经营，并已办理完毕上述募集资金专户的注销手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

[注]：“承诺效益、实际效益”均系募投项目投入产生的净利润，按以下公式计算：营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-所得税费用。因变更调整后的“年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目”仅建设了不锈钢锻造车间快锻机组，不包括不锈钢锻造车间精锻机组和大穿孔车间建设。根据上述项目的可行性研究报告测算，不锈钢锻造车间快锻机组承诺效益为年净利润 2,620.54 万元，年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目承诺效益为年净利润 11,500.00 万元。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：永兴特种不锈钢股份有限公司

单位：人民币

万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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
年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目	年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目	79,990.15	15,126.46	65,815.49	82.28	主要工程为 2018 年 3 月	7,694.56	否	否
合计	—	79,990.15	15,126.46	65,815.49	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>鉴于市场环境和需求的变化，为进一步提升公司竞争力和盈利能力，公司对“年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目”进行部分变更，暂停不锈钢锻造车间精锻机组和大穿孔车间建设，先期仅建设不锈钢锻造车间快锻机组，剩余募集资金用于建设“年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目”。具体调整如下：公司实际募集资金净额为 99,780.15 万元，其中，募集资金中的 15,490.00 万元用于投入“年产 5 万吨耐高温、抗腐蚀、高强度特种不锈钢深加工项目”；募集资金中的 79,990.15 万元用于投入“年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目”；募集资金中的 4,300.00 万元仍用于投入“永兴特钢企业技术中心建设项目”。上述募集资金变更已经公司 2015 年 10 月 18 日召开的三届十次董事会决议通过，并由公司独立董事发表了意见，同时履行了公开信息披露义务。2015 年 11 月 12 日，公司 2015 年度第三次临时股东大会审议批准了上述变更事项。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目”本年度实现的效益低于承诺效益（年净利润 11,500.00 万元），主要系该项目主要工程于本期投入生产后，公司产能利用率和销量尚处于逐步上升阶段，销售实现的净利润较以全面达产后产量为基础预计的年净利润有一定差距。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>无。</p>								