

关于募投项目使用募集资金结余情况

专项说明鉴证报告

苏州兴业材料科技股份有限公司

会专字[2019]5047号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

会专字[2019]5047号

关于募投项目使用募集资金结余情况专项说明鉴证报告

苏州兴业材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州兴业材料科技股份有限公司（以下简称“兴业股份”）管理层编制的截至2019年4月20日《关于募投项目使用募集资金结余情况专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供兴业股份董事会作为相关议案的附件材料及供对外披露时使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和相关格式指引编制《关于募投项目使用募集资金结余情况专项说明》是兴业股份管理层的责任，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

我们的责任是对兴业股份管理层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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，兴业股份管理层编制的《关于募投项目使用募集资金结余情况专项说明》符合《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》（证监会公告[2012]44 号）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了兴业股份截至 2019 年 4 月 20 日的募投项目使用募集资金结余情况。



中国注册会计师：胡新荣
中国注册会计师 胡新荣
340100030113

中国注册会计师：刘新星
中国注册会计师 刘新星
110100320162

2019 年 4 月 30 日

苏州兴业材料科技股份有限公司 关于募投项目使用募集资金结余情况专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律、法规和制度的规定，基于募投项目“年产7.5万吨铸造用化工新材料项目”、“功能新材料研究技术中心建设项目”已完工，公司董事会将该募投项目截至2019年4月20日的使用募集资金结余情况说明如下：

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证监许可[2016]2609号文核准，本公司于2016年12月向社会公开发行人民币普通股5,040万股，每股发行价为10.12元，应募集资金总额为人民币51,004.80万元，根据有关规定扣除发行费用8,133.02万元后，实际募集资金净额为42,871.78万元。该募集资金已于2016年12月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会验字[2016]5077号验资报告验证。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

本公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2016年12月19日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入10,354.38万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金10,354.38万元，于2017年1月从募集资金专户转出。（2）2016年度直接投入募集资金项目（补充流动资金）18,000.00万元。（3）2017年度直接投入募集资金项目4,701.18万元，公司利用闲置募集资金进行现金管理，当期收到理财产品利息289.04万元。（4）2018年度直接投入募集资金项目7,118.87万元，公司利用闲置募集资金进行现金管理，当期收到理财产品利息221.38万元。（5）2019年1月1日-2019年4月20日直接投入募集资金项目14.28万元，公司利用闲置募集资金进行现金管理，当期收到理财产品利息25.63万元。截至2019年4月20日公司累计投入募集资金项目40,188.71万元，累计使用募集资金40,188.71万元，累计收到理财产品利息536.04万元，募集资金专用账户累计利息收入93.26万元，累计手续费支出0.19万元。截至2019年4月20日募集资金专户尚未使用

的募集资金余额为 3,312.18 万元。

二、募集资金存放及管理情况

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律、法规和制度的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，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。

2016 年 12 月 5 日，本公司与中国民生银行股份有限公司苏州分行（以下简称“民生苏州分行”）和国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）签署了《募集资金三方监管协议》，在民生苏州分行开设募集资金专项账户（账号：698797895）；同日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行（以下简称“浦发苏州分行”）和国金证券签署了《募集资金三方监管协议》，在浦发苏州分行开设募集资金专项账户（账号：89030154800001417）；以上账户作为“年产 7.5 万吨铸造用化工新材料项目”和“功能新材料研究技术中心建设项目”的专项存储户。三方监管协议与上海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 2019 年 4 月 20 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行账号/存单号	余额
中国民生银行苏州蠡口国际家具城支行	698797895	13.82
上海浦东发展银行苏州新区支行	89030154800001417	3,298.37
合 计		3,312.18

三、截至 2019 年 4 月 20 日募投项目募集资金实际使用及结余情况

截至 2019 年 4 月 20 日止，公司实际累计投入相关项目的募集资金款项共计人民币 40,188.71 万元，各项目的投入情况及结余情况详见附表 1。

苏州兴业材料科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 30 日

附表1
募投项目募集资金实际使用及结余情况

金额单位：人民币万元

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	募集资金净额(1)	截至期末承诺投入金额(2)	截至期末累计投入金额(3)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)=(3)-(2)	截至期末投入进度(%)=(5)/(2)	利息收入(6)	理财产品收益(7)	手续费支出(8)	结余资金(1)-(3)+ (6)+(7)-(8)
年产7.5万吨铸造用化工新材料项目	否	21,038.00		21,038.00	19,405.14	-1,632.86	92.24%				
功能新材料			24,871.78								
研究技术中心建设项目	否	3,842.90		3,842.90	2,783.57	-1,059.33	72.43%	93.26	536.04	0.19	3,312.18
补充流动资金	—	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	—	100.00%				
合计	—	42,880.90	42,871.78	42,880.90	40,188.71	-2,692.19	—	93.26	536.04	0.19	3,312.18
募集资金投资项目实施地点变更情况											
募集资金投资项目实施方式调整情况											
<p>为了使公司的募投项目及早产生效益，在首次公开发行股票募集资金前，公司利用自有资金对上述项目进行了建设。截至2016年12月19日，公司以自有资金先行投入10,354.38万元建设募投项目，其中年产7.5万吨铸造用化工新材料项目投入9,542.70万元，功能新材料研究技术中心建设项目投入811.68万元。该投入金额经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会专字[2016]5157号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的</p>											

		<p>鉴证报告》鉴证。2016年12月27日，经公司第二届董事会第九次会议决议，公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金10,354.38万元；截至2016年12月31日止，公司累计以募集资金置换预先投入的自有资金为10,354.38万元。该笔资金在2017年初完成置换。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向		<p>截至2019年4月20日尚未使用的募集资金余额为3,312.18万元，全部存放于募集资金专户。</p>
募集资金其他使用情况		<p>为了提高闲置募集资金使用效率，公司于2017年1月13日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用合计累计余额不超过人民币15,000万元闲置募集资金进行现金管理，适时购买国债、央行票据、金融债等固定收益类产品或商业银行、信托机构和其他金融机构发行的其他低风险可保本理财产品，或者在合格金融机构进行结构性存款。为了提高闲置募集资金使用效率，公司于2018年2月5日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，决议同意公司使用累计余额不超过人民币10,000万元闲置募集资金进行现金管理，适时购买国债、央行票据、金融债等固定收益类产品或商业银行、信托机构和其他金融机构发行的其他低风险可保本理财产品，或者在合格金融机构进行结构性存款。公司于2019年4月20日，公司累计购买理财产品50,500.00万元，未到期理财产品0万元，取得收益536.04万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无
募投项目募集资金结余情况原因		<p>在项目实施过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目质量及顺利建设的前提下，严格控制各项支出，节约及控制采购成本，不断优化生产工艺，合理配置资源，节约工程安装费、基本预备费等。</p>