

浙江海亮股份有限公司
募集资金存放与实际使用情
况审核报告

大信专审字[2019]第 4-00052 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2019]第 4-00052 号

浙江海亮股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2018 年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十五日

浙江海亮股份有限公司关于 2018 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海亮股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2018]616 号)核准, 本公司采用向社会非公开发行股票的方式发行人民币普通股 (A 股) 256,860,319 股, 发行价格为每股 8.09 元。截止 2018 年 9 月 19 日, 本公司实际已向社会非公开发行人民币普通股 (A 股) 256,860,319 股, 募集资金总额 2,077,999,980.71 元, 扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用 28,414,267.70 元后, 实际募集资金净额为人民币 2,049,585,713.01 元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具了大信验字[2018]第 4-00034 号《验资报告》。

(二) 本年度使用金额及当前余额

2018 年度, 本公司募集资金使用情况如下:

收支类别	金额
募集资金净额	2,049,585,713.01
募集资金利息收入	282,799.14
募投项目支出	1,812,085,373.94
补充流动资金支出	160,000,000.00
结余	77,783,138.21

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 本公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定, 结合公司实际情况, 制定了《浙江海亮股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”), 该《管理办法》于 2008 年 2 月 4 日经本公司第三届董事会第三次会议审议通过。

公司及公司全资子公司广东海亮铜业有限公司、海亮(安徽)铜业有限公司、浙江海亮新材料有限公司, 广发证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司诸暨支行、澳大利亚和新西兰银行(中国)有限公司上海分行、汇丰银行(中国)有限公司杭州分行、中国银行股份有限公司诸暨支行、中国工商银行股份有限公司诸暨支行、中国农业银行股份有限公司诸暨

市支行签订了《募集资金监管协议》。

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户单位	开户行	账号	初始存放金额	截止日余额	备注
浙江海亮股份有限公司	中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33050165634400000222	888,000,000.00	38,636.00	
广东海亮铜业有限公司	澳大利亚和新西兰银行（中国）有限公司上海分行	37133615311	300,000,000.00	9,969,715.21	
海亮（安徽）铜业有限公司	汇丰银行（中国）有限公司杭州分行	635-118409-012	370,000,000.00	21,186.91	
浙江海亮新材料有限公司	中国银行股份有限公司诸暨支行	388374673322	60,000,000.00	33,492,946.69	
浙江海亮股份有限公司	中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33050165634400000223	54,000,000.00	20,184,832.46	
浙江海亮股份有限公司	中国农业银行股份有限公司诸暨市支行	19531201040009898	331,585,732.30	5,982.81	
浙江海亮股份有限公司	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	1211025329201809236	53,414,248.41	14,069,838.13	注 1
合计			2,056,999,980.71	77,783,138.21	注 2

注 1：中国工商银行股份有限公司诸暨支行，该账户是募集资金的验资户，同时也是铜及铜合金管材制造项目的监管账户，因此这里的初始存放金额是该账户验资之后，将资金转到其他监管账户后的剩余金额。

注 2：初始存放金额与募集资金净额的差额 7,414,267.70 元系当时未支付的中介费等发行费用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

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

公司于 2018 年 9 月 27 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投资项目实施主体的议案》。公司本次拟变更实施主体的募投项目为“年产 10,000 吨新型高效平行流换热器用精密微通道铝合金扁管建设项目”。该项目原定的实施主体为发行人本公司，本次拟变更为全资子公司浙江海亮新材料有限公司，由公司以募集资金增资的形式提供。

本次仅变更了募投项目的实施主体，没有改变募集资金的使用方向，不会对该项目的实施

造成实质性的影响，海亮新材料为公司全资子公司，其财务报表已纳入公司合并报表范围内，本次变更不会对公司财务状况产生不利影响。

本次变更没有变更募集资金投资项目。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2018年度，本公司未发生对外转让或置换募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况表

浙江海亮股份有限公司董事会

2019年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

募集资金总额		204,958.57		本年度投入募集资金总额		181,208.49		单位: 万元	
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		181,208.49			
累计变更用途的募集资金总额									
累计变更用途的募集资金总额比例									
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	截至期末投入进度(%) (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									
收购诺而达三家标的公司100%股权项目	否	88,800.00	88,800.00	88,800.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
广东海亮年产7.5万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	否	30,000.00	30,000.00	25,006.04	83.35	2020年达到设计产能的80%，2021年达到100%	尚在建设期	尚在建设期	否
安徽海亮年产9万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	否	37,000.00	37,000.00	26,999.88	72.97	2020年达到设计产能的80%，2021年达到100%	尚在建设期	尚在建设期	否
高精密环保型铜及铜合金管件智能化制造技改项目	否	5,400.00	5,400.00	1,382.92	25.61	2020年达到设计产能的80%，2021年达到100%	尚在建设期	尚在建设期	否
年产10,000吨新型高效平行流换热器用精密微通道铝合金扁管建设项目	否	6,000.00	6,000.00	2,653.57	44.23	2019年	尚在建设期	尚在建设期	否
铜及铜合金管材智能制造项目	否	4,600.00	4,600.00	3,207.56	69.73	2019年	尚在建设期	尚在建设期	否
补充流动资金项目	否	33,158.57	33,158.57	33,158.57	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		204,958.57	204,958.57	181,208.54					
超募资金投向						不适用			

归还银行贷款（如有）	不适用		
超募资金投向小计	不适用		
合计	204,958.57	181,208.54	181,208.54
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用		
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用		
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用		
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用		
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用		
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>截至 2018 年 8 月 31 日，公司募投项目的先期投入金额是 130,228.15 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至 2018 年 8 月 31 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》进行了审核，并出具了大信专审字[2018]第 4-00093 号审计报告。公司于 2018 年 9 月 27 日召开第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 130,228.15 万元。截止 2018 年年底，已经完成置换。</p>		
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于 2018 年 9 月 27 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金议案》，同意公司使用不超过 20,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2018 年 12 月 31 日，公司将 16,000 万元的募集资金用于补充流动资金。</p>		
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目正在进行中		
尚未使用募集资金用途及去向	用于项目		
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用		



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

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；基本建设年度财务决算审计；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。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



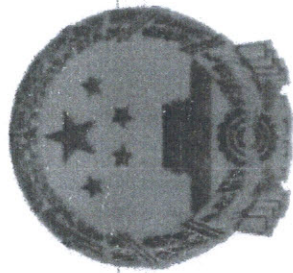
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019 年 02 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 2010年1月16日

证书有效期至: 2010年1月16日

证书序号: 00001119

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: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



	姓名	郭安静
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1981-06-25
	Date of birth	大信会计师事务所(特殊普通合 伙)上海分所
	工作单位	
身份证号码	420111198106254105	
Identity card No.		

证书编号:	420301804695
No. of Certificate	
批准注册协会:	上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs	
发证日期:	2004 年 08 月 10 日
Date of Issuance	

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.



郭安静(420301804695)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日



姓名 李震
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1980-08-10
Date of birth _____
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit _____
身份证号码 513001198008101013
Identity card No. _____

证书编号: 110100690041
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 05 月 26 日
Date of Issuance /m /d

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.



李震 (1101006900-1)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年04月30日

月 /m 日 /d