

募集资金置换专项鉴证报告

特價

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2017]第 ZA10315 号

江苏武进不锈钢股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏武进不锈钢股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2016 年 12 月 12 日《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称专项说明）进行了专项鉴证。

一、管理层的责任

按照《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内控制度，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供合理的基础。



三、鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》(2013年修订)的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2016年12月12日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金之目的使用,不得用于任何其他目的。因使用不当造成的结果,于执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件:

《江苏武进不锈钢股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》



中国注册会计师:

杜志强



中国注册会计师:

吴文俊



中国·上海

二〇一七年三月一日

江苏武进不锈钢股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明
（截至 2016 年 12 月 12 日）

根据中国证监会《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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）的相关规定，江苏武进不锈钢股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏武进不锈钢股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2749 号）核准，公司向社会公开发行不超过 50,500,000 股新股。发行价格为人民币 14.87 元/股，共募集资金 750,935,000.00 元，扣除发行费用 43,187,750.00 元，实际募集资金净额为 707,747,250.00 元。

首次公开发行募集资金已于 2016 年 12 月 12 日全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2016]第 116587 号《验资报告》。

二、 募集资金投向承诺情况

公司首次公开发行股票（A 股）招股意向书披露的公司募集资金投资项目拟使用扣除发行费用后的募集资金净额与公司自有资金，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金	使用自有资金
1	年产3,500吨特种不锈钢钢管项目	23,809.00	23,809.00	
2	年产6,000吨油气输送用不锈钢焊管项目	17,767.00	17,767.00	
3	研发中心升级改造项目	3,223.50	3,223.50	
4	补充流动资金	40,000.00	25,975.22	14,024.78
		84,799.50	70,774.72	14,024.78

公司首次公开发行股票的募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换；若实际募集资金不能满足项目的投资需要，则不足部分由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司公开发行股票募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序。部分募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至2016年12月12日，公司募集资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	以自筹资金预先投入金额
1	年产3,500吨特种不锈钢钢管项目	238,090,000.00	98,118,427.38
2	年产6,000吨油气输送用不锈钢焊管项目	177,670,000.00	10,492,190.80
3	研发中心升级改造项目	32,235,000.00	6,933,315.77
	合计	447,995,000.00	115,543,933.95

四、置换募投资金的实施

根据《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013年修订）等有关法律、法规和制度的规定，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，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

江苏武进不锈钢股份有限公司

二〇一七年三月一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路64号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日

证书序号: NO. 017359

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000)26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准设立日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



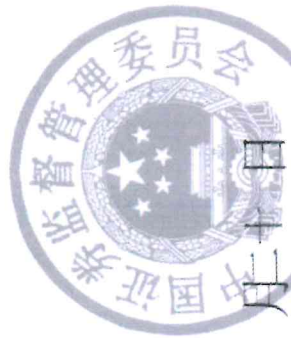
证书序号:000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一五年七月十九日
证书有效期至：二〇一七年七月十九日



姓 名 吴文俊

Full name

性 别 男

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

1982-12-30

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

310110198212301559



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: 310000062315
No. of Certificate

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

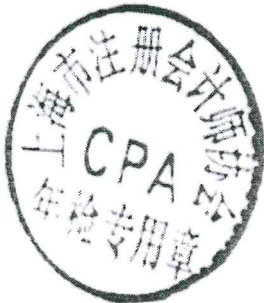
发证日期: 2009 年 08 月 28 日
Date of Issuance



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.



2010年 4月 30日

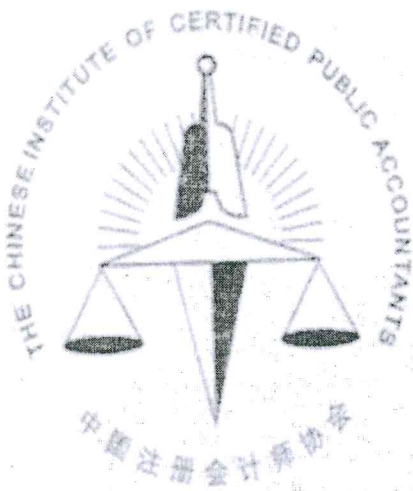
年度检验登记

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.



年 月 日



姓名 杜志强

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1989-01-13

Date of birth 立信会计师事务所

工作单位 (伙)

Working unit

身份证号码 310109890113521

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: 310000040115
No. of Certificate

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

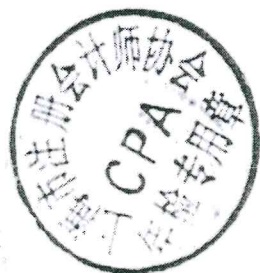
发证日期: 1997 年 07 月 24 日
Date of Issuance



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.



2018年4月3日

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.



年 月 日