

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2017〕821 号

浙江久立特材科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称久立特材公司）董事会编制的截至 2016 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供久立特材公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为久立特材公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

久立特材公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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久立特材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，久立特材公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了久立特材公司截至 2016 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一七年三月十一日

浙江久立特材科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2016年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕71号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用向本公司原股东优先配售，优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过交易系统网上定价发行的方式，公开发行可转换公司债券487万张，每张面值人民币100元，共计募集资金48,700.00万元，坐扣承销费、保荐费和手续费等1,004.66万元后的净额为47,695.34万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2014年3月3日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、信用评级费、信息披露费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用291.19万元后，公司本次募集资金净额为47,404.15万元。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）审验，并由其出具《验证报告》（天健验〔2014〕36号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

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《浙江久立特材科技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，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2014年3月5日分别与中国建设银行股份有限公司湖州分行、中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

根据本公司2014年第二次临时股东大会审议批准，本公司募集资金项目“年产1万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目”实施主体由本公司变更为控股子公司浙江天管久立特材有限公司（以下简称天管久立公司），实施地点不变。6

月 17 日，本公司、天管久立公司和国信证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述监管协议与深圳证券交易所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。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计已使用募集资金 44,230.32 万元，未使用募集资金余额为 3,312.39 万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 138.56 万元），具体如下：

单位：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号	初始存放金额	2016 年 12 月 31 日余额	备注
本公司	中国建设银行股份有限公司湖州分行	33001643500059001588	32,060.15	58.90	募集资金专户
		33001643500049000068		0.00	纳入监管的通知存款账户
	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	1205230219049138883	15,344.00	84.64	募集资金专户
		1205230214200005217		3,000.00	纳入监管的定期存款账户
		1205230214200005589		0.00	纳入监管的通知存款账户
天管久立公司	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	1205230219049136680		168.85	募集资金专户
合 计			47,404.15	3,312.39	

二、前次募集资金实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

经公司 2014 年 5 月 5 日第三届董事会第三十次会议决议，并经公司 2014 年第一次债券持有人会议和 2014 年第二次临时股东大会审议批准，本公司“年产 1 万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目”实施主体由本公司变更为控股子公司天管久立公司，实施内容和实施地点不变。上述变更事项已履行了公开信息披露义务。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

“年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目”和“年产 1 万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目”的实际投资金额与募集后承诺投资金额分别差异 15.14 万元和 3,158.69 万元，主要原因系：1. 募集资金投资项目尚余部分工程设备尾款未支付；2. 公司对募集资金投资项目的主要设备进行了多次选型论证，原部分进口设备改为国产设备，导致设备投资支出减少。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

1. 为了提高资金使用效率，公司多次使用闲置募集资金暂时补充流动资金，具体如下：

(1) 经公司 2014 年 3 月 26 日 2014 年第一次临时股东大会审议批准，公司使用闲置募集资金 12,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2014 年 9 月 25 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户；

(2) 根据公司 2014 年 9 月 30 日第四届董事会第二次会议决议，公司使用闲置募集资金 4,500.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2015 年 3 月 27 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户；

(3) 根据公司 2015 年 4 月 18 日第四届董事会第八次会议决议，公司使用闲置募集资金 4,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2015 年 10 月 12 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户；

(4) 根据公司 2015 年 10 月 21 日第四届董事会第十五次会议决议，公司使用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2016 年 4 月 15 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户；

(5) 根据公司 2016 年 5 月 3 日第四届董事会第二十二次会议决议，公司使用闲置募集资金 2,500.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2016 年 8 月 2 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户。

2. 未使用完毕的前次募集资金原因以及剩余资金的使用计划和安排

截至 2016 年 12 月 31 日，因募集资金投资项目尚余部分工程设备尾款未支付以及设备投资支出减少，本公司存在未使用完毕的前次募集资金金额 3,312.39 万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 138.56 万元），占前次募集资金净额比例为 6.99%。公司将结合公司实际生产经营需要，将上述结余募集资金陆续用于募集资金投资项目。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

1. “年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目”已按计划进度（建设周期两年，自 2011 年 12 月至 2013 年 12 月）于 2013 年 11 月完成主要生产线的建设。该项目实际效益低于承诺效益（年净利润 7,212 万元）20%以上，主要原因系：该项目主要生产线投入生产

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。

2. “年产 1 万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目”已按计划进度（建设周期两年，自 2012 年 11 月至 2014 年 11 月）于 2014 年 6 月完成主要生产线的建设。该项目实际效益低于承诺效益（年净利润 3,984 万元）20%以上，主要原因系：该项目主要生产线完成建设后，产品市场尚未打开，而固定费用较大，导致出现亏损。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江久立特材科技股份有限公司

二〇一七年三月十一日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：47,404.15						已累计使用募集资金总额：44,230.32				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00						2014 年：37,668.90				
						2015 年：5,397.49				
						2016 年：1,163.93				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目	年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目	31,156.00	31,156.00	31,140.86	31,156.00	31,156.00	31,140.86	-15.14	主要生产线为 2013 年 11 月
2	年产 1 万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目	年产 1 万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目	15,344.00	15,344.00	12,185.31	15,344.00	15,344.00	12,185.31	-3,158.69	主要生产线为 2014 年 6 月
承诺投资项目小计			46,500.00	46,500.00	43,326.17	46,500.00	46,500.00	43,326.17	-3,173.83	
超募资金投向[注]										

3	补充年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目流动资金	补充年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目流动资金		904.15	904.15		904.15	904.15	—	主要生产线为 2013 年 11 月
超募资金投向小计				904.15	904.15		904.15	904.15		

[注]：公司实际募集资金净额为 47,404.15 万元，较原预计募集资金 46,500.00 万元，形成超募资金 904.15 万元。根据公司 2014 年 5 月 19 日第三届董事会第三十一次会议决议，公司将超募资金用于补充“年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目”流动资金。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率 [注 1]	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2014 年	2015 年	2016 年		
1	年产 2 万吨 LNG 等输送用大口径 管道及组件项目	70.39%	7,212.00	4,719.91	3,848.89	2,968.38	11,399.73	否
2	年产 1 万吨原油、天然气、液化 天然气管道输送设施用特殊钢 与钛合金复合管项目	8.11%	3,984.00	-419.26	-1,019.78	-1,057.81	-2,496.85	否

[注 1]：该项目产能利用率为实际产量与相应的设计产能之比。

[注 2]：上述效益均为净利润。