

浙江甬金金属科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

专项审计报告



报告防伪编码： 268588422423
被审计单位名称： 浙江甬金金属科技股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）2210号
签字注册会计师： 毛晓东
注 师 编 号： 330000010049
签字注册会计师： 赖宝康
注 师 编 号： 330000015650
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

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—12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕2210号

浙江甬金金属科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江甬金金属科技股份有限公司（以下简称甬金股份公司）董事会编制的 2021 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

本鉴证报告仅供甬金股份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甬金股份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

甬金股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定编制《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甬金股份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，甬金股份公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发（2022）2 号）及相关格式指引的规定，如实反映了甬金股份公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

毛晓



中国注册会计师：

赖宝康



二〇二二年四月十一日

浙江甬金金属科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）及相关格式指引的规定，将本公司2021年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）首发募集资金

1. 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〔2019〕2230号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华西证券股份有限公司采用社会公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票5,767万股，发行价为每股人民币22.52元，共计募集资金129,872.84万元，坐扣承销和保荐费用9,480.72万元后的募集资金为120,392.12万元，已由主承销商华西证券股份有限公司于2019年12月17日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、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发行费用2,881.12万元后，公司本次募集资金净额为117,511.00万元。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〔2019〕455号）。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序 号	金 额
募集资金净额		A	117,511.00
截至期初累计发生额	募集资金用于现金管理的余额	B1	0.00
	利息收入及现金管理收益扣除手续费后净额	B2	1,936.32
	募集资金暂时补充流动资金的余额	B3	62,000.00

	项目投入	B4	39,610.81
本期发生额	项目投入 [注 1]	C1	39,809.64
	募集资金暂时补充流动资金[注 2]	C2	58,999.80
	收回募集资金暂时补充流动资金	C3	81,000.00
	本期用于现金管理的募集资金	C4	10,000.00
	赎回本期用于现金管理的募集资金	C5	10,000.00
	利息及现金管理收益扣除手续费后净额	C6	51.51
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B4+C1	79,420.45
	募集资金暂时补充流动资金的余额	D2=B3+C2-C3	39,999.80
	募集资金用于现金管理的余额	D3=B1+C4-C5	0.00
	利息及现金管理收益扣除手续费后净额	D4=B2+C6	1,987.83
应结余募集资金		E=A-D1-D2-D3+D4	78.58
实际结余募集资金		F	78.58
差异		G=E-F	0.00

[注 1]本期项目投入包括公司本期以银行承兑汇票支付再等额置换的部分

[注 2]其中包括：(1)经公司 2020 年 10 月第四届董事会第十四次会议决议批准，同意公司增加使用 5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金；(2)经公司 2021 年 4 月第四届董事会第二十三次会议决议批准，同意公司增加使用 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金；(3)经公司 2021 年 10 月第五届董事会第七次会议决议批准，同意公司增加使用 2.8 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。以上资金使用期限均为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，到期需归还至相应募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司及子公司累计以募集资金暂时补充流动资金 39,999.80 万元（扣除已归还后的净额）

（二）发行可转换公司债券募集资金

1. 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《关于核准浙江甬金金属科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕3286 号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向原股东优先配售方式，原股东优先配售后余额

(含原股东放弃优先配售部分)通过上海证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行的方式,公开发行可转换公司债券 1,000.00 万张,每张面值为人民币 100.00 元,共计募集资金总额 100,000.00 万元,坐扣承销及保荐费用 558.00 万元(不含税)后的募集资金金额为 99,442.00 万元,已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于 2021 年 12 月 17 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、资信评级费、发行手续费及信息披露费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 250.55 万元(不含税)后,公司本次募集资金净额为 99,191.45 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(2021)755 号)。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位: 人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	99,191.45
截至期初累计发生额	项目投入	B1	0.00
	利息收入及现金管理收益扣除手续费后净额	B2	0.00
本期发生额	项目投入	C1	438.17
	项目投入补充流动资金[注 1]	C2	7,000.00
	利息及现金管理收益扣除手续费后净额	C3	18.12
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	438.17
	项目投入补充流动资金	D2=C2	7,000.00
	利息及现金管理收益扣除手续费后净额	D3=B2+C3	18.12
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3	91,771.40
实际结余募集资金		F	92,021.95
差异[注 2]		G=E-F	-250.55

[注 1] 公司本期根据募投项目安排使用募集资金 7,000.00 万元用于补充流动资金

[注 2] 系未用募集资金支付的与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 250.55 万元(不含税)

二、募集资金管理情况

（一）首发募集资金

1. 首发募集资金管理情况

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》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）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《浙江甬金金属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，并连同保荐机构华西证券股份有限公司于2019年12月3日、2019年12月18日与中国建设银行股份有限公司兰溪支行、中国工商银行股份有限公司兰溪支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2019年12月30日，公司召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司进行增资实施募投项目的议案》，公司子公司江苏甬金金属科技有限公司为公司募投项目“年加工7.5万吨超薄精密不锈钢板带项目”的实施主体，同意公司以募集资金1.5亿元对子公司江苏甬金金属科技有限公司进行增资。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司子公司江苏甬金金属科技有限公司在江苏银行股份有限公司南通分行开立了银行账号为50310188000299613的募集资金专户。公司、江苏甬金金属科技有限公司、保荐机构华西证券股份有限公司与江苏银行股份有限公司南通分行于2020年1月7日，签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2. 首发募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，本公司及子公司江苏甬金金属科技有限公司共有3个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

	开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
浙江甬金金属科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司兰溪支行	33050167612700000875	8,022.62	
	中国工商银行股份有限公司兰溪支行	1208050029200421260	16,868.47	
江苏甬金金属	江苏银行股份有限	50310188000299613	760,943.40	

	开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
科技有限公司	公司南通通州支行			
合 计	合 计		785,834.49	

（二）发行可转换公司债券募集资金

1. 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》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）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《浙江甬金金属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，在银行设立可转换公司债券募集资金专户，并连同保荐机构华泰联合证券有限责任公司于2021年10月29日、2021年10月29日、2021年11月11日、2021年11月16日与中国工商银行股份有限公司兰溪支行、中国建设银行股份有限公司兰溪支行、招商银行股份有限公司金华分行、中信银行股份有限公司金华分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海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。

2. 发行可转换公司债券募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，本公司共有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
浙江甬金金属科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司兰溪支行	1208050029200427869	221,469,734.50	
	中国建设银行股份有限公司兰溪支行	33050167612700001359	150,025,303.83	
	招商银行股份有限公司金华分行	571905192910111	3,002,240.42	
	中信银行股份有限公司金华分行	8110801013402318781	545,722,199.50	
	合 计		920,219,478.25	

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 及附件 2。

(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

发行可转换公司债券募集资金中的 30,000.00 万元用于补充流动资金主要是为了满足公司业务规模持续扩大对流动资金的需要,提升公司资金实力,进一步降低财务风险,改善财务结构,无法单独核算效益

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更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

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. 首发募集资金使用情况对照表

2. 可转换公司债券募集资金使用情况对照表





首发募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：浙江永金金属科技股份有限公司

金额单位：人民币万元												
募集资金总额		117,511.00			本年度投入募集资金总额				39,809.64			
变更用途的募集资金总额		无			已累计投入募集资金总额				79,420.45			
变更用途的募集资金总额比例		无										
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	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (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
年加工 7.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	否	117,511.00	117,511.00	117,511.00	39,809.64	79,420.45	-38,090.55	67.59		[注]		否
未达到计划进度原因（分具体项目）				由于募投项目整体工程量较大，建设周期较长，同时新冠疫情对项目建造造成了一定的影响，供货方调试人员不能及时入境，部门进口设备的采购、安装未能按原计划实施，导致项目整体的完工进度延后。经公司第五届董事会第十六次会议审议，同意将募投项目完工时间延期到 2022 年 5 月 31 日。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				本公司以自筹资金 8,668.45 万元先行投入募投项目建设。2019 年 12 月，经公司第四届第九次董事会审议批准，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金 8,668.45 万元，该笔资金置换已于 2020 年度实施。								

	(1)经公司 2020 年 10 月第四届董事会第十四次会议决议批准,同意公司增加使用 5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金; (2)经公司 2021 年 4 月第四届董事会第二十三次会议决议批准, 同意公司增加使用 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金; (3)经公司 2021 年 10 月第五届董事会第七次会议决议批准,同意公司增加使用 2.8 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。 以上资金使用期限均为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月, 到期需归还至相应募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司及子公司累计以募集资金暂时补充流动资金 39,999.80 万元 (扣除已归还后的净额)。 为提升资金使用效益, 公司于 2020 年 12 月召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意在确保不影响募投项目建设和募集资金使用的情况下, 公司使用不超过人民币 5 亿元 (含 5 亿元) 闲置募集资金进行现金管理。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司使用闲置募集资金进行现金管理的部分均已到期赎回, 以暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为 0.00 万元。
对闲置募集资金进行管理, 投资相关产品的情况	
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金其他使用情况	无

[注]该项目共有两条生产线, 其中第一条生产线于 2020 年 12 月达到预定可使用状态, 第二条生产线尚未全部完工, 该项目本期产生的营业收入 93,733.66 万元, 净利润为 8,673.06 万元, 达到预计效益。

可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：浙江甬金金属科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		99,191.45		本年度投入募集资金总额				7,438.17				
变更用途的募集资金总额		无										
变更用途的募集资金总额比例		无		已累计投入募集资金总额				7,438.17				
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	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
年加工19.5万吨超薄精密不锈钢板带项目	否	70,000.00	70,000.00	70,000.00	438.17	438.17	-69,561.83	0.63		[注 1]		否
补充流动资金	否	29,191.45	29,191.45	29,191.45	7,000.00	7,000.00	-22,191.45	23.98		[注 2]		否

合 计	—	99,191.45	99,191.45	99,191.45	99,191.45	7,438.17	7,438.17	-91,753.28	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
无												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
无												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况												
无												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
无												
募集资金结余的金额及形成原因												
无												
募集资金其他使用情况												
无												

[注 1] 该项目正在建设之中，尚未产生效益。

[注 2] 补充流动资金项目主要是满足公司业务规模持续扩大对流动资金的需要，提升公司资金实力，进一步降低财务风险，改善财务结构，无法单独核算效益