

衡阳市金则利特种合金股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2024]12848-4号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告——1

关于前次募集资金使用情况的专项报告——3



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2024]12848-4号

衡阳市金则利特种合金股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的衡阳市金则利特种合金股份有限公司（以下简称“金则利”）截至 2023 年 12 月 31 日的《衡阳市金则利特种合金股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

金则利管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《衡阳市金则利特种合金股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，金则利《衡阳市金则利特种合金股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的专项报告》按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了金则利截至 2023 年 12 月 31 日止前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金则利申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金则利申请发行证券必备的文件，随其他申报文件一起上报。



前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]12848-4号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



衡阳市金则利特种合金股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，将本公司截至2023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的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

根据公司于2022年2月10日召开的股东大会通过在全国中小企业股份转让系统挂牌及股票发行的决议，以及2022年4月26日全国股转公司股转系统函【2022】988号文的核准，定向发行不超过110万股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币23,500,000.00元，拟申请增加注册资本人民币1,097,000.00元，变更后的注册资本为人民币24,597,000.00元。

根据股票定向发行认购结果，此次向特定发行对象定向发行的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量不超过110.00万股，发行价格为每股人民币9.70元，本次实际发行数量109.70万股，募集资金总额为人民币10,640,900.00元，本次发行无发行费用，募集资金净额为人民币10,640,900.00元。

该次募集资金到账时间为2022年5月12日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年5月13日出具天职业字[2022]31183号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2023年12月31日止，本公司前次募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	募集资金 初始存放金额	利息收入净额	截至2023年12月31日止余额
中国光大银行股份有限 公司衡阳蒸湘支行	54930188000044844	10,640,900.00	23,636.23	1,620.60
合计		<u>10,640,900.00</u>	<u>23,636.23</u>	<u>1,620.60</u>

二、本年度募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

1. 本公司 2023 年年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告“附件 1. 前次募集资金使用情况对照表”。

2. 募投项目可行性不存在重大变化。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

（四）闲置募集资金使用情况说明

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（四）闲置募集资金使用情况说明

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金尚未全部使用完毕，未使用金额占前次募集资金总额的 0.02%，主要是募投项目尚未建设完毕，剩余零星资金系账户结存利息，后续随项目建设需要继续投入。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司前次募集资金投资项目耐蚀软磁合金扩大产能项目尚未建设完工，项目实现效益的情况详见本报告“附件 2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2023 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、结论

董事会认为，本公司按募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

衡阳市金则利特种合金股份有限公司

二〇二四年四月二十四日



附件 1:

衡阳市金则利特种合金股份有限公司

前次募集资金使用情况对照表

截止日期: 2023 年 12 月 31 日

编制单位: 衡阳市金则利特种合金股份有限公司
金额单位: 人民币元



募集资金总额: 10,640,900.00		已累计使用募集资金总额: 10,662,915.63			
募集资金净额: 10,640,900.00		各年度使用募集资金总额: 10,662,915.63			
变更用途的募集资金总额: -		2022 年使用: 1,022,977.16			
变更用途的募集资金总额比例: -		2023 年使用: 9,639,938.47			
投资项目		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)	
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		
1	耐腐蚀合金 扩大产能项目	耐腐蚀合金 扩大产能项目	耐腐蚀合金 扩大产能项目	耐腐蚀合金 扩大产能项目	95%
		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
		10,640,900.00	10,640,900.00	10,662,915.63	-22,015.63
		10,640,900.00	10,640,900.00	10,662,915.63	-22,015.63

注: 截止 2023 年 12 月 31 日公司实际投资金额超过募集资金投资金额, 系募集资金产生的存款利息, 公司一并投入项目建设。

附件 2:

衡阳市金则利特种合金股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期: 2023 年 12 月 31 日

编制单位: 衡阳市金则利特种合金股份有限公司

金额单位: 人民币元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	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
				2021	2022	2023		
1	耐蚀软磁合金扩大产能项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 截止 2023 年 12 月 31 日耐蚀软磁合金扩大产能项目还在持续投入建设中, 未达产。





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描市场主体身
份码了解详细登
记、备案、许可、
监管信息, 体验
更多应用服务。



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
法定代表人 邱菲之

出资额 14840万元
成立日期 2012年03月05日
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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、清算等年度审计、代理记
账; 出具有关报告、业务咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 软件开发、技术咨询、计算机系统服务; 软件咨询; 应用软件开发; 软件服务; 计算机系统集成服务; 数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外); 企业管理咨询; 销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

仅供衡阳市钢利利特种合
金股份有限公司报告使用
再复印无效2024年4月24日

登记机关

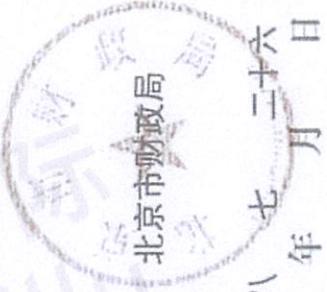


2023年07月13日

证书序号: 0000175

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》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:



首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

仅供德阳市金利利特种合金股份有限公司报告使用
再复印无效 2014年4月24日

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 刘智清
 Full name: Liu Zhiqing
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1968-11-21
 Date of birth: 1968-11-21
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: Tianzhi International Certified Public Accountants Firm (General Partnership)
 身份证号码: 430702196811210015
 Identity card No.: 430702196811210015



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2019.1.22
 本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



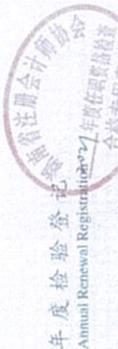
证书编号: 430300020016
 No. of Certificate: 430300020016

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Hunan Institute of CPAs

发证日期: 1999年08月01日
 Date of Issuance: 1999-08-01

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京大成律师事务所
Beijing Dachen Law Firm

2015年12月10日
2015.12.10

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(普通合伙)湖南分所
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Hunan Branch

2015年12月6日
2015.12.6

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所(普通合伙)湖南分所
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Hunan Branch

2012年3月6日
2012.3.6

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(普通合伙)湖南分所
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Hunan Branch

2013年07月13日
2013.7.13

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.3.18



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
Year Month Day



姓名 周 彦
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1981-05-21
Date of birth
工作单位 北京大成律师事务所湖南分所
Working unit
身份证号码 430102198105243000
Identity card No.



证书编号: 110100500006
No. of Certificate

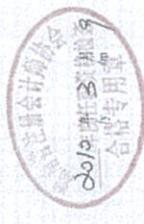
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年08月11日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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: 110101505051
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 10 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.



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



中国注册会计师协会



姓名 Full name 刘 文
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1988-05-05
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合
伙)湖南分所
身份证号码 Identity card No. 370481198905095340

