

河北钢铁股份有限公司  
前次募集资金存放与使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2012）第 5002 号

## 前次募集资金存放与使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2012）第 5002 号

河北钢铁股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河北钢铁股份有限公司（简称“河北钢铁”）截止2011年12月31日的《前次募集资金存放与使用情况的专项说明》。按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《前次度募集资金存放与使用情况的专项说明》，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河北钢铁董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对河北钢铁董事会编制的《前次募集资金存放与使用情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《前次募集资金存放与使用情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合河北钢铁实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，河北钢铁董事会编制的《前次募集资金存放与使用情况的专项说明》符合深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本报告仅作为河北钢铁年度报告披露时使用，不适用于其他任何目的。

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师: 王凤岐

中国·石家庄

中国注册会计师: 姚庚春

二〇一二年四月二十六日

# 河北钢铁股份有限公司

## 前次募集资金存放与使用情况的专项说明

根据中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）《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，河北钢铁股份有限公司（简称“河北钢铁”）截至2011年12月31日止（简称“截止日”）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、到账时间和存放情况

#### 1、唐钢转债募集资金的数额、到账时间和存放情况

2007年12月14日，经中国证监会证监发行字[2007]458号文《关于核准唐山钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》核准，本公司按面值公开发行300,000万元五年期可转换公司债券（以下简称“唐钢转债”），扣除承销费、保荐费及发行登记费共计人民币4,630万元后，募集资金余额为295,370万元，上述资金于2007年12月20日全部到账。根据发行费用概算，扣除由公司支付的其他发行费用后，唐钢转债实际募集资金净额为人民币294,855万元。中磊会计师事务所有限责任公司就唐钢转债募集资金到账情况出具了中磊验字（2007）第10016号验资报告。

公司将上述募集资金存放在以下专用账户中，明细如下表：

单位：人民币元

银行名称	专用账户账号	初始存放金额	截止日余额
中国银行唐钢支行	100148347184	1,553,700,000.00	0.00
建设银行唐山冶金支行	13001625908050501801	1,000,000,000.00	0.00
交通银行唐山分行	132061200018170093568	300,000,000.00	0.00
工商银行唐钢支行	0403010329300022676	100,000,000.00	0.00
合计		<b>2,953,700,000.00</b>	<b>0.00</b>

以上专用账户的初始存放金额合计为人民币 295,370 万元（包括需由公司支付的其他发行费用 515 万元），河北钢铁 2011 年 8 月 25 日召开第一届董事会第九次会议，审议并通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将截止至 2011 年 6 月 30 日的节余募集资金 1,344 万元及其派生利息用于永久补充流动资

金。

## 2、河北钢铁增发A股收购邯宝公司

2011年11月25日,经中国证券监督管理委员会(简称中国证监会)证监许可(2011)823号《关于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》核准,本公司增发3,741,822,429股的人民币普通股(A股),每股面值1元,每股发行价格为4.28元。募集资金总额16,014,999,996.12元,扣除承销费、保荐费及发行登记费共计人民币75,824,182元后,募集资金余额为15,939,175,813.88元。上述资金已于2011年11月25日全部到账。根据发行费用概算,扣除由公司支付的其他发行费用后,本次增发A股募集资金净额为15,932,845,813.88元。中兴财光华会计师事务所有限责任公司就河北钢铁增发A股募集资金到账情况出具了中兴财光华审验字(2011)第5006号验资报告。

公司将上述募集资金存放在以下专用账户中,明细如下表:

单位:人民币元

银行名称	专用账户账号	初始存放金额	截止日余额
中国银行河北省分行营业部	100570553171	15,939,175,813.88	0.00

以上专用账户的初始存放金额合计为人民币15,939,175,813.88元(包括需由公司支付的其他发行费用6,330,000.00元)。

## 二、前次募集资金使用情况对照表

### 1、唐钢转债募集资金使用情况对照表

单位:人民币万元

募集资金总额: 300,000						已累计使用募集资金总额: 293,511				
募集资金净额: 294,855						各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额: 0						2007年: 0				
变更用途的募集资金总额比例: 0%						2008年: 283,826				
						2009年: 5,449				
						2010年: 4,236				
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	偿还冷轧及带钢表面涂镀层	偿还冷轧及带钢表面涂镀层	268,500	268,500	262,800	268,500	268,500	262,800	-5,700	主体已完工

	工程与超薄带钢深加工技术改造产生的银行贷款	工程与超薄带钢深加工技术改造产生的银行贷款								
2	南区煤气系统增容改造工程	南区煤气系统增容改造工程	12,565	12,565	12,908	12,565	12,565	12,908	343	主体已完工
3	南区高炉煤气利用节能改造工程	南区高炉煤气利用节能改造工程	18,888	18,888	17,803	18,888	18,888	17,803	-1,085	主体已完工
	总计		299,953	299,953	293,511	299,953	299,953	293,511	-6,442	

注1：唐钢转债募集资金截至2011年12月31日实际投资金额较承诺投资金额少6,442万元，其中5,098万元是由于募集资金净额少于承诺投资金额，公司以自筹资金投入；1,344万元是由于部分合同款项尚未支付导致。

注2：河北钢铁2011年8月25日召开第一届董事会第九次会议，审议并通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将截止2011年6月30日的节余募集资金1344万元及其所产生的利息用于永久补充流动资金，因可转换债券募集资金投资项目已全部实施完毕，将节余募集资金用于补充流动资金符合有关监管规定要求，且有利于提高募集资金的使用效率，符合公司和全体股东利益。本期项目投资资金来源为流动资金。

## 2、河北钢铁增发股份收购邯宝公司募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：1,601,500						已累计使用募集资金总额：1,593,285				
募集资金净额：1,593,285						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额：0						2011年：1,593,285				
变更用途的募集资金总额比例：0%										
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	增发股份收购邯宝公司	增发股份收购邯宝公司	1,593,285	1,593,285	1,593,285	1,593,285	1,593,285	1,593,285		不适用
总计			1,593,285	1,593,285	1,593,285	1,593,285	1,593,285	1,593,285		

河北钢铁增发股份收购邯宝公司不存在闲置募集资金补充流动资金的情况，也不存在募集资金投向变更及募集资金项目对外转让或置换的情况。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

#### 1、唐钢转债募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

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	各期实际效益					截止 日累 计实 现效 益	是否 达到 预计 效益
				2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年		
1	偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造工程产生的银行贷款（注3）			不适用						
2	南区煤气系统增容改造工程（注4）	98.72%	3,353/ 年		4,180	4,685	5,132	5,392	19,389	是
3	南区高炉煤气利用节能改造工程（注5）	97.60%	内部收 益率 35.51%		8,584	8,841	9,962	8,948	36,335	是

注3：冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造工程为偿还银行贷款，不适用此表。

注4：南区高炉系统煤气增容改造工程效益为煤气价值扣除系统运行费用后的税前效益。

注5：南区高炉煤气利用节能改造工程效益是公司增加自发电量而减少外购电费用支出，从中扣除发电机组运行成本后的税前效益。该项目总投资18,888万元，估算的财务内部收益率35.51%，建成后实际效益达到了承诺效益。

#### 2、河北钢铁增发股份收购邯宝公司实现效益情况

本公司增发 A 股收购邯宝公司不适用产能利用率指标，也没有就河北钢铁、邯宝公司单独作出效益承诺，2011 年经审计的邯宝公司利润总额为 46,419.05 万元。

### 四、前次募集资金使用情况与公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司截至2011年12月31日止各年

度报告和其他信息披露文件中所披露的相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、尚未使用募集资金情况

截止2011年12月31日，河北钢铁募集资金余额为0元。

河北钢铁股份有限公司

二〇一二年四月二十六日