

吉林利源精制股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
截至 2014 年 9 月 30 日止

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2014]第114673号

吉林利源精制股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的吉林利源精制股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2014年9月30日止的《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

本鉴证报告仅供贵公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

贵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）编制截至2014年9月30日止的《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贵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》的规定执行了鉴证业务。该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，贵公司董事会编制的截至2014年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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，如实反映了贵公司截至2014年9月30日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高原

中国注册会计师：范斌

中国·上海二〇一四年十二月二十四日

吉林利源精制股份有限公司 截至2014年9月30日止的 前次募集资金使用情况报告

根据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》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至 2014 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1397 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2010 年 11 月首次向社会公众公开发行 A 股 2,360 万股，每股面值为 1 元，每股发行价格为 35 元/股，募集资金总额为人民币 826,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 763,256,400.00 元。

中准会计师事务所有限公司已于 2010 年 11 月 8 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中准验字[2010]2049 号《验资报告》验证确认。

截至 2014 年 9 月 30 日止，募集资金累计使用 69,637.61 万元，余额为 7,484.37 万元。

截至 2014 年 9 月 30 日止，首发募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司辽源分行	22001638636055009903	763,256,400.00	74,843,737.90	活期
合计		763,256,400.00	74,843,737.90	

(二) 非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]88 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2013 年 4 月非公开发行股票 13,104 万股，每股发行价格为 11.06 元/股，募集资金总额为人民币 1,449,302,400.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,412,753,235.52 元。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2013 年 4 月 26 日对公司非公开发行股票的資金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2013]第 113115 号《验资报告》验证确认。

截至 2014 年 9 月 30 日止，募集资金累计使用 141,276.99 万元，余额为 8.86 万元。

截至 2014 年 9 月 30 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份 有限公司辽源分行	22001638636055018301	1,412,753,235.52	88,633.39	活期
合计		1,412,753,235.52	88,633.39	

二、前次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

- 1、首次募集资金使用情况对照表（附表 1）
- 2、非公开募集资金使用情况对照表（附表 2）

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、首次募集资金项目变更情况

2011 年 8 月 10 日本公司一届二十二次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》，同意增加募投项目的部分实施地点，并使用公司自有资金购买新增土地及新建厂房，以保证募投项目的顺利实施。上述议案经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构平安证券有限责任公司出具了保荐意见，并进行公告。

2、非公开募集资金项目变更情况

无。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

无。

(四) 项目中原自筹资金改用超募资金投入情况

1、首次募集资金项目

金额单位：人民币万元

项目名称	招股说明书承诺投资情况			变更后投资情况		
	投资总额	其中：募集 资金投入	自有资金 投入	投资总额	其中：募集 资金投入	自有资 金投入
特殊铝型材及铝型 材深加工项目	34,010.00	24,010.00	10,000.00	34,010.00	34,010.00	
大截面交通运输铝 型材深加工项目	29,638.00	19,638.00	10,000.00	29,638.00	29,638.00	
合计	63,648.00	43,648.00	20,000.00	63,648.00	63,648.00	

2010 年 11 月 29 日经本公司一届十六次董事会审议通过的《关于募投项目中自筹资金改用超募资金投入的议案》，同意将原使用的自筹资金 20,000 万元，改用超募资金投入。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构平安证券有限责任公司审议通过，并进行公告。

2、 非公开募集资金项目
无。

(五) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、 首次募集资金项目

金额单位：人民币万元

项目名称	投资总额	拟以募集资金投入金额	置换先期投入资金总额
特殊铝型材及铝型材深加工项目	34,010.00	34,010.00	18,865.00
大截面交通运输铝型材深加工项目	29,638.00	29,638.00	11,960.00
合计	63,648.00	63,648.00	30,825.00

2010 年 11 月 29 日根据公司第一届董事会第十六次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，本公司以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 30,825 万元。上述议案已经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构平安证券有限责任公司出具了保荐意见，并进行公告。

2、 非公开募集资金项目

金额单位：人民币万元

项目名称	投资总额	拟以募集资金投入金额	置换先期投入资金总额
轨道交通车体材料深加工项目	189,260.00	149,464.00	129,825.38
合计	189,260.00	149,464.00	129,825.38

2013 年 6 月 21 日本公司根据第二届董事会第十五次会议审议通过的《用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 129,825.38 万元。上述议案已经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构华林证券有限责任公司出具了核查意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于吉林利源铝业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2013]第 113472 号），并已公告。

(六) 用超募资金永久补充流动资金情况

1、 首次募集资金项目

2011 年 3 月 16 日经本公司一届十七次董事会审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充公司流动资金的议案》，同意将超募资金 12,677.64 万元，补充公司流动资金。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构平安证券有限责任公司审议通过，并进行公告。2011 年 4 月 19 日经本公司 2010 年年度股东大会审议通过，并进行公告。

2、 非公开募集资金项目

无。

(七) 暂时闲置募集资金使用情况

1、 首次募集资金项目

截至 2014 年 9 月 30 日止，本公司募集资金余额 74,843,737.90 元，全部存放于募集资金专户内。资金结余主要原因系部分项目尾款未支付、专户利息收入以及项目结余款所致。

2、 非公开募集资金项目

截至 2014 年 9 月 30 日止，本公司募集资金余额 88,633.39 元，全部存放于募集资金专户内。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、首次募集资金项目

截至 2014 年 9 月 30 日止，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：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	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
				2011 年度	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-9 月		
1	特殊铝型材及铝型材深加工项目	95.80%	6,423.00	418.65	5,130.12	6,123.27	3,677.45	15,349.49	注 2
2	大截面交通运输铝型材深加工项目	22.94%	5,428.00	无	无	395.36	1,288.32	1,683.68	注 3

注 1：“特殊铝型材及铝型材深加工项目”以及“大截面交通运输铝型材深加工项目”的承诺效益均指项目达产后运营期年平均净利润。

注 2：“特殊铝型材及铝型材深加工项目”建设期为 24 个月，投产第一年达产 70%，第二年完全达产，已达到预计效益。

注 3：“大截面交通运输铝型材深加工项目”建设期原预计为 24 个月，但因公司进口设备到货时间延迟等原因，达产时间推迟，实现效益相应延后。

2、非公开募集资金项目

截至 2014 年 9 月 30 日止，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：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	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
				2014 年 1-9 月		
1	轨道交通车体材料深加工项目	未投产	5,428.00	9.50	9.50	注 1

注 1：“轨道交通车体材料深加工项目”原建设期为 24 个月，目前预计 2014 年底达产。截止 2014 年 9 月 30 日，非公开募集资金项目尚未全部达到预定可使用状态，本期投产部分实现效益 9.50 万元。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况
无。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

(一)首次募集资金项目

已达到预定可使用状态。

(二)非公开募集资金项目

部分设备达到预定可使用状态。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2014 年 12 月 24 日批准报出。

吉林利源精制股份有限公司

董事会

2014 年 12 月 24 日

附表 1：首次募集资金使用情况对照表

截至 2014 年 9 月 30 日止，前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		76,325.64	已累计使用募集资金总额：		69,637.61					
变更用途的募集资金总额：		0.00	各年度使用募集资金总额（最近 3 年）：							
变更用途的募集资金总额比例：		0.00%	2011 年度：	25,905.83						
			2012 年度：	12,366.34						
			2013 年度：	145.21						
			2014 年 1-9 月：	148.64						
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		
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异	定可使用状态日期（或截至日项目完工程度）
1	特殊铝型材及铝型材深加工项目	特殊铝型材及铝型材深加工项目	34,010.00	34,010.00	33,545.55	34,010.00	34,010.00	33,545.55	-464.45 注 1	2011 年 12 月
2	大截面交通运输铝型材深加工项目	大截面交通运输铝型材深加工项目	29,638.00	29,638.00	23,414.42	29,638.00	29,638.00	23,414.42	-6,223.58 注 2	2012 年 7 月
3	募集资金超额部分补充流动资金			12,677.64	12,677.64		12,677.64	12,677.64	无差异	
	合计		63,648.00	76,325.64	69,637.61	63,648.00	76,325.64	69,637.61		

注 1：特殊铝型材及铝型材深加工项目实际投资额与承诺投资额存在差异 464.45 万元，主要系项目尚未支付的尾款。

注 2：大截面交通运输铝型材深加工项目实际投资额与承诺投资额存在差异 6,223.58 万元，主要为项目尚未支付的尾款及结余款。

附表 2：非公开募集资金使用情况对照表

截至 2014 年 9 月 30 日止，前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			141,275.32			已累计使用募集资金总额：		141,276.99		
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%			2013 年度：		141,276.95		
						2014 年 1-9 月：		(注 1)0.04		
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		
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 额的差异	定可使用状 态日期（或截 至日项目完 工程度）
1	轨道交通车体材料深加工项目	轨道交通车体材料深加工项目	149,464.00	149,464.00	141,276.99	149,464.00	149,464.00	141,276.99	-8,187.01 注 2	2014 年 12 月
合计			149,464.00	149,464.00	141,276.99	149,464.00	149,464.00	141,276.99		

注 1：2014 年 1-9 月募集资金使用内容为专户手续费；

注 2：该项目募集资金承诺投资总额为 149,464.00 万元，但非公开发行股票募集资金扣除发行费用后实际到位金额为 141,275.32 万元，加计截至 2014 年 9 月 30 日止专户利息共计 141,285.84 万元。