

安徽鸿路钢结构(集团)股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕5-45号

天健会计师事务所安徽分所

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—10 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕5-45号

安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司（以下简称鸿路钢构公司）董事会编制的截至2015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

本鉴证报告仅供鸿路钢构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鸿路钢构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

鸿路钢构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鸿路钢构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，鸿路钢构公司董事会编制的《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，如实反映了鸿路钢构公司截至 2015 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：马章松

中国·杭州

中国注册会计师：卢冠群

二〇一六年三月二十九日

安徽鸿路钢结构（集团）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2015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〔2010〕1899号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,400万股，发行价为每股人民币41元，共计募集资金139,400万元，坐扣承销和保荐费用5,876万元后的募集资金为133,524万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2011年1月11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、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用535.45万元后，公司本次募集资金净额为132,988.55万元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健正信验〔2011〕综字第100001号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2015年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2015年12月31日余额	备注
中国建设银行合肥濉溪路支行	34001463808059888999	67,664.00	0.00	已销户
合肥科技农村商业银行七里塘支行	20000004917810300000788	51,180.00	0.00	已销户
兴业银行合肥徽州路支行	499030100100041888	10,220.00	0.00	已销户
浙商银行北京分行营业部	1000000010120100084479	4,460.00	0.00	已销户
交通银行合肥科学大道支行	341325000018010071626		0.00	已销户
中国光大银行合肥分行营业部	76690188000244678		0.00	已销户
	76690181000508532		0.00	已销户

中信银行武汉竹叶山支行	7381910182100007892		0.00	已销户
合 计		133,524.00	0.00	

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

1. 前次募集资金投资项目变更

公司原募集资金项目年产 5 万吨 H 型钢自动化生产线技术改造为生产技术改造项目，项目总投资 7,220 万元，其中固定资产投资 6,020 万元，铺底流动资金 1,200 万元，该项目是在原有的 4 条 H 型钢生产线基础上进行的技术改造，利用公司本部原有场地、厂房、公用设施实施。为适应公司未来发展，适应市场销售结构的调整，提高募集资金使用效率，公司对该募集资金投资项目进行了变更，调整为年产重钢结构 4 万吨项目，其中工程建设部分调整为在合肥双凤工业区凤霞路以东、河西路以南征地 235.20 亩土地，并利用该土地面积约 26012 平方米新建钢结构厂房实施；设备投资部分调整为建设高跨度重钢结构生产线 4 条。变更后的年产重钢结构 4 万吨项目计划总投资 24,910 万元，其中：固定资产投资 22,500 万元，铺底流动资金 2,410 万元。变更后新增投资 17,690 万元由公司自筹解决。该募集资金投资项目变更事项经公司 2011 年度第三次临时股东大会审议通过。

2. 前次募集资金投资项目实施地点及投资总额变更

公司募集资金项目年产 50 万 m² 聚氨酯复合板技术改造项目和年产 5 万吨管形钢结构自动化生产线技术改造为生产技术改造项目，原项目总投资分别为 4,460 万元和 9,180 万元，其中固定资产投资分别为 4,060 万元和 7,980 万元，铺底流动资金分别为 400 万元和 1,200 万元；以上项目原计划利用公司本部原有场地、厂房、公用设施等进行技改扩建，项目总占地面积分别为 6,856 平方米和 6,804 平方米。

公司本部原有厂区的现有产品生产条件成熟、生产效率较高，为保证不影响公司现有产品产能和生产效率，公司对募集资金投资项目实施地点及项目总投资进行了变更，将原项目实施地点从公司本部原有场地、厂房、公用设施变更为在合肥双凤工业区凤霞路以东、河西路以南征地 235.20 亩土地，以上项目分别利用该土地面积 7143 平方米新建轻钢结构厂房和 10120 平方米新建钢结构厂房实施；同时，调整后计划总投资分别为 6,790 万元和 15,510 万元，其中：固定资产投资分别为 5,870 万元和 12,800 万元，铺底流动资金分别为 920 万元和 2,710 万元。变更后新增投资 8,660 万元由公司自筹解决。该募集资金投资项目变更事项经公司 2011 年度第三次临时股东大会审议通过。

(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

募集资金投资项目在建设过程中，由于以下主要原因，使得公司募集资金产生了节余：

1. 由于募集资金投资项目在实际实施过程中，钢材等主要工程物资的价格较募集资金投资项目规划时出现了明显的下降，导致相关厂房、固定资产建设和土地平整的投入成本降低；

2. 为了合理利用和调剂公司资源，募集资金投资项目的部分重要设备为对公司原有生产线进行工艺优化和产能调整后多余的设备进行改造而来，降低了募集资金投资项目的设备采购成本；此外，部分起重机等设备由原计划外购变更为自行制作安装，也节约了一定的建设成本；

3. 公司根据募集资金投资项目在具体建设过程中的实际情况，本着合理、有效及经济的原则使用募集资金。在募集资金投资项目建设过程中，通过加强工程费用控制、以及对建设活动的监督和管理，减少了工程开支。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在前次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

截至 2014 年 8 月 31 日，募投项目均已实施完毕，募集资金结余 14,384.62 万元，占前次募集资金总额的比例为 10.82%，主要系钢材价格下降导致厂房成本降低、建筑工程和土地平整等费用的减少、部分主要设备为原各工厂产能调整后多余设备改造投入以及起重机从外购变更为自行制作安装节约成本，同时募投项目资金存入银行累计收到的存款利息所致。

经公司 2014 年 10 月 16 日第三次临时股东大会审议通过，公司将截至 2014 年 8 月 31 日募集资金专户剩余的募集资金余额 14,384.62 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 1,858.82 万元）永久补充流动资金。

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 3.6 万吨特重钢结构生产建设项目

大宗材料钢材价格下降和市场竞争加剧导致产品毛利率低于预期。

2. 年产 5 万吨管型钢结构自动化生产线技术改造项目

2012 年-2015 年 12 月受经济下行影响，我国宏观经济及工业投资规模增速逐年放缓，全国固定资产投资计划放缓，导致下游需求暂时性减少，公司产能利用率下降；同时大宗材料钢材价格下降和市场竞争加剧导致产品毛利率低于预期。

3. 年产重钢结构 4 万吨项目

2012 年-2015 年 12 月受经济下行影响，我国宏观经济及工业投资规模增速逐年放缓，全国固定资产投资计划放缓，导致下游需求暂时性减少，公司产能利用率下降；同时大宗材料钢材价格下降和市场竞争加剧导致产品毛利率低于预期。

4. 年产 50 万 m² 聚氨酯复合板技术改造项目

2012 年-2015 年 12 月受经济下行影响，我国宏观经济及工业投资规模增速逐年放缓，全国固定资产投资计划放缓，导致下游需求暂时性减少，公司产能利用率下降；产品结构发生变化，综合平均单价降低；市场竞争加剧导致产品毛利率低于预期。

5. 湖北鸿路钢结构有限公司 30 万平方米钢结构生产基地项目

产品结构发生变化，综合平均单价降低；大宗材料钢材价格下降和市场竞争加剧导致产品毛利率低于预期。

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不涉及以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

安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司

二〇一六年三月二十九日

附件 1 前次募集资金使用情况对照表

截至 2015 年 12 月 31 日

编制单位：安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：132,988.55						已累计使用募集资金总额：134,847.37				
变更用途的募集资金总额：21,604.62						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：16.25%						2011 年：89,041.52				
						2012 年：17,906.01				
						2013 年：8,848.73				
						2014 年：19,051.11				
						2015 年：0.00				
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	
承诺投资项目										
1	年产 3.6 万吨特重钢结构生产建设项目	年产 3.6 万吨特重钢结构生产建设项目	18,938.00	18,938.00	12,466.05	18,938.00	18,938.00	12,466.05	-6,471.95	2011 年 12 月
2	年产 5 万吨管型钢结构自动化生产线技术改造项目	年产 5 万吨管型钢结构自动化生产线技术改造项目	9,180.00	9,180.00	6,369.42	9,180.00	9,180.00	6,369.42	-2,810.58	2013 年 9 月

(续上表)

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	
3	年产5万吨H型钢自动化生产线技术改造项目	年产重钢结构4万吨	7,220.00	7,220.00	5,818.22	7,220.00	7,220.00	5,818.22	-1,401.78	2013年10月
4	年产50万m ² 聚氨酯复合板技术改造项目	年产50万m ² 聚氨酯复合板技术改造项目	4,460.00	4,460.00	2,945.45	4,460.00	4,460.00	2,945.45	-1,514.55	2013年11月
5		永久补充流动资金		14,384.62	14,384.62		14,384.62	14,384.62		
承诺投资项目小计			39,798.00	54,182.62	41,983.76	39,798.00	54,182.62	41,983.76	-12,198.86	
超募资金投向										
6	湖北鸿路钢结构有限公司30万平方米钢结构生产基地项目	湖北鸿路钢结构有限公司30万平方米钢结构生产基地项目	41,990.55	41,990.55	41,663.61	41,990.55	41,990.55	41,663.61	-326.94	2013年6月
7	归还银行贷款	归还银行贷款	21,200.00	21,200.00	21,200.00	21,200.00	21,200.00	21,200.00		
8	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		
超募资金投向小计			93,190.55	93,190.55	92,863.61	93,190.55	93,190.55	92,863.61	-326.94	
合计			132,988.55	147,373.17	134,847.37	132,988.55	147,373.17	134,847.37	-12,525.80	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2015 年 12 月 31 日

编制单位：安徽鸿路钢结构（集团）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	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			2015 年	2014 年	2013 年		
1	年产 3.6 万吨特重钢结构生产建设项目	100.42%	2011 年 12 月-2015 年 12 月实现利润总额 12,006.46 万元	432.31	1,987.15	535.59	3,619.16 [注 1]	否
2	年产 5 万吨管型钢结构自动化生产线技术改造项目	41.43%	2013 年 9 月-2015 年 12 月实现利润总额 9,399.33 万元	226.08	59.22	-6.25 [注 2]	279.05	否
3	年产重钢结构 4 万吨	39.23%	2013 年 10 月-2015 年 12 月实现利润总额 7,105.50 万元	1,656.25	1,123.17	316.91[注 3]	3,096.33	否
4	年产 50 万 m ² 聚氨酯复合板技术改造项目	37.50%	2013 年 11 月-2015 年 12 月实现利润总额 3,447.17 万元	156.78	32.86	-13.35[注 4]	176.29	否
5	湖北鸿路钢结构有限公司 30 万平方米钢结构生产基地项目	83.14%	2013 年 6 月-2015 年 12 月实现利润总额 53,327.19 万元	1,777.99	436.33	5,149.66[注 5]	7,363.98	否

[注 1]：2011 年 11 月末本项目建设完成，2011 年 12 月系投产期的第一个月，该项目 2011 年 12 月-2015 年 12 月实际利润总额为 3,619.16 万元。

[注 2]：2013 年 8 月末本项目建设完成，2013 年 9 月系投产期的第一个月，该项目 2013 年 9-12 月实际利润总额为-6.25 万元。

[注 3]：2013 年 9 月末本项目建设完成，2013 年 10 月系投产期的第一个月，该项目 2013 年 10-12 月实际利润总额为 316.91 万元。

[注 4]：2013 年 10 月末本项目建设完成，2013 年 11 月系投产期的第一个月，该项目 2013 年 11-12 月实际利润总额为-13.35 万元。

[注 5]：2013 年 5 月末本项目部分建设完成，2013 年 6 月系投产期的第一个月，该项目 2013 年 6-12 月实际利润总额为 5,149.66 万元。