



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

苏公W[2016]E1393号

江阴中南重工股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的江阴中南重工股份有限公司(以下简称中南重工公司)2015年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中南重工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中南重工公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

中南重工公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《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中南重工公司管理层编制的上述专项报告提出鉴证结论。

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，中南重工公司管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了中南重工公司募集资金2015年度实际存放与使用情况。

江苏公证天业会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年四月二十一日

江阴中南重工股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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。

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的有关规定，江阴中南重工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）董事会编制了截至2015年12月31日止募集资金年度存放与使用情况的专项报告。

自本公司于2010年首次公开发行股份并在中小板上市起至2015年12月31日止，本公司共有两次募集资金，第一次为经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）733号文核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行股份募集资金（以下简称“首次公开发行股份并在中小板上市”）；第二次为经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴中南重工股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1451号）文件核准，本公司向王辉等46名大唐辉煌有限公司股东发行股份并募集资金（以下简称“发行股份购买资产并募集配套资金”），具体募集资金使用情况如下：

一、首次公开发行股份并在中小板上市的募集资金使用情况的报告

（一）募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）733号文核准，江阴中南重工股份有限公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3100万股，其中，网下向询价对象配售620万股，网上申购定价发行2480万股。本次发行价格为18.8元/股，共募集资金582,800,000.00元，扣除发行费用35,318,000.00元后，实际募集资金净额为547,482,000.00元。上述资金到位情况已经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证，并由其出具苏公W（2010）B065号《验资报告》。截止2014年12月31日募集资金专户实际余额为2,042,375.13元，本年度募集资金使用金额为2,050,000.00元（含银行利息收入扣除手续费净额14,334.73，）

截止 2015 年 12 月 31 日余额为 6,709.86 元。

2、本年度使用金额及当前余额

截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金使用总额为 568,660,663.74 元，具体情况如下：

项目	金额
一、募集资金净额	556,270,899.00
加：利息收入扣除手续费净额	12,396,474.60
二、募集资金使用	568,667,373.60
其中：1. 募集资金正常投入	463,626,163.74
2. 预先投入置换	51,932,500.00
3. 利用超募资金归还银行借款（永久性补充流动资金）	53,108,709.86
三、尚未使用的募集资金余额	0.00
四、募集资金专户实际余额	6,709.86
五、差异	6,709.86
差异原因：待转入一般户的利息收入	

（二）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并经公司第一届董事会第九次会议决议通过，公司与中国农业银行股份有限公司江阴山观支行、上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行、招商银行股份有限公司江阴支行、中国民生银行股份有限公司无锡支行及保荐机构国信证券股份有限公司共同签订了《募集资金三方监管协议》，并在开户银行开设募集资金专项账户。以上协议正在正常履行中。

报告期末专户存储情况（期末余额包括利息收入）

专户银行名称	银行账号	项目	期末余额 (元)
上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行	92010155350000190	管系产品技改扩产项目	58.99
中国民生银行股份有限公司无锡支行	3201014180000599	存放超募资金	6,650.87
中国农业银行股份有限公司江阴山观支行	642701040011899	管件和法兰产品技改扩产项目	--
招商银行股份有限公司江阴支行	511902146410599	存放超募资金	--
合计			6,709.86

(三) 本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表(首次公开发行股份并在中小板上市所募集资金)”(附表1)。

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

(五) 募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

3、公司不存在二次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

二、发行股份购买资产并募集配套资金的募集资金使用情况的报告

(一) 募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账情况

2015年1月13日，中南重工就本次购买资产而增发的股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了相关登记材料，并获得《股份登记申请受理确认书》，根据江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具的苏公W(2015)B002号《验资报告》，截至2015年1月7日止，王辉等46名交易对方以其持有的大唐辉煌100%股权出资，该股权作价人民币100,000万元，扣除中南重工以现金

支付的对价为人民币17,382.79万元，其余部分为人民币82,617.21万元用于认购中南重工定向增发人民币普通股（A股）股票96,854,886股，每股发行价为人民币8.53元，认购价值为人民币82,617.21万元，其中增加注册资本96,854,886元，增加资本公积729,317,259.64元；根据江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏公W（2015）B003号《验资报告》，截至2015年1月8日止，本公司已收到常州京控缴足的出资款，募集资金总额人民币173,827,854.36元，扣除与发行有关的费用人民币11,667,233.30元，募集资金净额为人民币162,160,621.06元，其中增加注册资本20,378,412.00元，计入资本公积141,782,209.06元。两项合计，共计入实收资本人民币117,233,298.00元，计入资本公积(股本溢价) 人民币871,099,468.70 元。截止2015年已使用募集资金162,180,178.64元（其中包括使用了利息收入19,557.58元），截止2015年12月31日余额为零，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入19,557.58元。

2、募集资金使用及结余情况

截止2015年 12 月 31 日，公司募集资金使用总额为162, 180, 178. 64元，具体情况如下：

项目	金额
一、募集资金总额	173, 827, 854. 36
减：发行费用	11, 667, 233. 30
加：利息收入扣除手续费净额	19, 557. 58
募集资金金额	162, 180, 178. 64
二、募集资金使用	162, 180, 178. 64
募集资金正常投入	162, 180, 178. 64
四、募集资金专户实际余额	--
五、差异	--
差异原因：	

（二）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，中南重工已在中国银行江阴滨江支行设立了集资金专项账户，账号为 552166000498。按照《上市公司证券发行管理办法》的要求，中南重工已与中国银行江阴滨江支行及金元证券签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用进行专项管理。

报告期末专户存储情况（期末余额包括利息收入）

专户银行名称	银行账号	项目	期末余额 (元)
中国银行江阴滨江支行	552166000498	增发	--
合计			--

（三）本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表（发行股份购买资产并募集配套资金）”（附表2）。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

3、公司不存在二次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

江阴中南重工股份有限公司董事会

2016年4月21日



附表 1:

本年度募集资金的实际使用情况表
(首次公开发行股份并在中小板上市所募集资金)

单位: 万元币种: 人民币

募集资金总额		55,627.09				报告期内投入募集资金总额	56,866.74			
报告期内变更用途的募集资金总额		--				已累计投入募集资金总额	51,555.87			
累计变更用途的募集资金总额		--								
累计变更用途的募集资金总额比例		--								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (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
管件和法兰技改扩产项目	否	16,144.30	23,375.00	--	25,103.78	107.40%	2013年12月31日	-	否	否
管系产品技改扩产项目	否	21,551.90	26,268.00	--	26,452.09	100.70%	2014年1月31日	-	否	否
合计	-	37,696.20	49,643.00	--	51,555.87	-	-	-	-	-
超募资金投向										
-										
归还银行贷款(如有)	-	5,105.20	5,105.20	-	5,105.20	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,946.80	-	205.67	205.67	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,052.00	5,105.20	-	5,310.87	-	-	-	-	-
合计		54,748.20	54,748.20	205.67	56,866.74	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				由于公司对项目工程量预计不足, 以及建设审批程序延后原因, 募投项目的完工程度较原计划有较长时间延迟。由于公司募投项目产品与公司原有产品重合, 原材料、产成品未做单独核算, 故						

	无法准确测算募投项目本报告期实现的效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	根据公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司超募资金：1、11,946.80 万元用于补充本次募集资金投资项目资金缺口；2、5,105.20 万元用于归还银行贷款（该事项详见 2010 年 9 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》之《江阴中南重工股份有限公司关于公司超募资金使用公告》）
募集资金投资项目实施地点变更情况	2011 年 3 月 28 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过将“管系产品技改扩产项目”的实施地址由江阴市滨江开发区城东街道勇峰村（与本公司现有厂区相邻）变更至江阴市滨江开发区城东街道任桥村。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 8 月 3 日以 5,193.25 万元募集资金置换出《招股说明书》披露的已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。该事项详见 2010 年 8 月 3 日《证券时报》、《中国证券报》之《江阴中南重工股份有限公司关于用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告》
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	已使用完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：以上募投项目进度超过100%，系公司使用了募集资金的利息1,034.29万元以及调整转回的发行费用878.89万元。

附表 2:

本年度募集资金的实际使用情况表
(发行股份购买资产并募集配套资金所募集资金)

单位: 万元币种: 人民币

募集资金总额		17,382.79				报告期内投入募集资金总额	16,218.02			
报告期内变更用途的募集资金总额		--				已累计投入募集资金总额	16,218.02			
累计变更用途的募集资金总额		--								
累计变更用途的募集资金总额比例		--								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (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
支付收购大唐辉煌100%股权现金对价		16,218.02	16,218.02	16,218.02	16,218.02					
合计	-	16,218.02	16,218.02	16,218.02	16,218.02	-	-	-	-	-
超募资金投向										
-										
归还银行贷款(如有)	-									
补充流动资金(如有)	-									
超募资金投向小计	-									
合计										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 12 月 31 日，公司发行股份购买资产并募集配套资金所募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用