

光正集团股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2016 年度

光正集团股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZA11862号

光正集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对光正集团股份有限公司(以下简称“光正集团”)2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

光正集团董事会的责任是按照《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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。

四、鉴证结论

我们认为，光正集团2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了光正集团募集资金2016年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供光正集团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光正集团年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月六日

光正集团股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2016 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 非公开发行股票募集资金金额、资金到位情况

根据公司 2011 年度股东大会、2012 年第三次临时股东大会、第二届董事会第十五次会议决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]40 号《关于核准光正钢结构股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过 4,800 万股人民币普通股且募集资金总额不超过人民币 4.30 亿元，每股面值人民币 1 元，溢价发行，每股发行价格为人民币 7.50 元，委托广州证券有限责任公司承销。截至 2013 年 4 月 19 日止，光正集团实际已发行人民币普通股 4,800 万股，发行价 7.50 元/股，募集资金总额为人民币 360,000,000.00 元，均为货币资金。本次发行的证券承销费和保荐费为人民币 20,000,000.00 元，扣除本次应付的承销保荐费后的募集资金余额为 340,000,000.00 元。募集资金余额已由承销商广州证券有限责任公司汇入公司在广发银行乌鲁木齐分行营业部开立的账号为 146001511010000176 人民币账户内。

募集资金余额 340,000,000.00 元，扣除公司其他发行费用 2,274,250.00 元后（其中：律师费 1,200,000.00 元、验资及其他鉴证费 526,250.00 元、股票登记等费用 548,000.00 元），筹集资金净额为人民币 337,725,750.00 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2013]第 112482 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 2016 年 1-12 月非公开发行股票募集资金使用情况及结余情况

2016 年度非公开发行股票募集资金账户收入净额共计 121,280.58 元（其中：存款利息收入 121,413.08 元）。

2016 年度非公开发行股票募集资金账户支出净额共计 17,935,807.45 元，其中：用于收购孙焯持有的光正燃气 49% 的股权款支付 6,620,184.52 元。用于支付十八万吨钢结构加工基地支出 9,534,634.50 元。用于支付巴州伟博股权转让款 1,682,988.43 元。用于支付发行费用 98,000.00 元。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金余额为 3,102,892.13 元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《光正集团股份有限公司募集资金专项存储与使用管理制度》。根据上述制度的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司及保荐机构中国民族证券有限责任公司与募集资金专户所在银行国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2013年5月3日，公司同保荐人广州证券有限责任公司与广发银行乌鲁木齐分行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截止2016年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	存放金额	备注
广发银行乌鲁木齐分行营业部	146001511010000176	3,102,892.13	募集资金专户

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况对照表

2016年度，公司实际使用募集资金人民币17,935,807.45元，具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

募投项目2016年度不存在实施地点、实施方式变更情况。

(三) 非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

经2011年度股东大会、2012年第三次临时股东大会审议通过《非公开发行股票预案》，公司非公开发行不超过4,800.00万股人民币普通股，且募集资金总额不超过人民币43,000.00万元。募集资金将全部用于“年产十八万吨钢结构加工基地项目”。本次实际募集资金净额低于计划投入项目的募集资金金额，不足部分本公司将通过自筹资金解决。为抓住市场有利时机，顺利开拓产品市场，本次发行的募集资金到位前，公司可根据自身发展需要并结合市场情况利用自有资金对募集资金项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。截至2013年4月30日止，由公司利用自

筹资金先行投入年产十八万吨钢结构加工基地项目金额为 45,508,594.08 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2013]第 113112 号《关于光正钢结构股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；保荐机构广州证券有限责任公司和保荐代表人张昱、陈代千核查后同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2016 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

(六) 超募资金使用情况

非公开发行股票不存在超募资金。

(七) 尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募集资金存放在公司在广发银行乌鲁木齐分行营业部开立的账号 146001511010000176 募集资金账户中。

(八) 募集资金使用的其他情况

2016 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

2014 年 9 月 12 日，第二届董事会第三十四次会议审议通过了关于变更募集资金的议案，公司独立董事与监事会发表了同意意见。2014 年 10 月 9 日第二次临时股东大会审议通过关于变更募集资金的议案。公司投资 3,100.00 万元用于收购托克逊县鑫天山燃气有限公司 100% 股权，完成股权工商变更登记后再对托克逊县鑫天山燃气有限公司进行增资 1,800.00 万元。将原计划投入“年产十八万吨钢结构加工基地项目”的募集资金中的 4,200.00 万元用于收购托克逊县鑫天山燃气有限公司股权及增资，其余资金由公司自有资金支付。

2014 年 11 月 25 日，第二届董事会第三十七次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目暨对外投资的议案》，公司独立董事与监事会发表了同意意见。2014 年 12 月 12 日第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目暨对外投资的议案》。公司使用募集资金 6,000.00 万元用于对巴州伟博公路养护服务有限公司的增资，增资后公司持有巴州伟博公路养护服务有限公司 21% 的股份。公司再用募集资金 9,000.00 万元收购自然人股东刘玉娥、苏志杰合计持有的巴州伟博公路养护服务有限公司 30% 股权，最终实现直接持有巴州伟博公路养护服务有限公司 51% 股权。

2015年12月31日公司与苏志杰签订《巴州伟博公路养护服务有限公司股权转让协议之补充协议》，由于巴州伟博公路养护服务有限公司2015年实现的净利润与出让方承诺的业绩相差较大，故双方友好协商约定后，将原股权转让价由9,000万变更为8,000万，其中苏志杰股权转让价款由原来的5,400万变更为4,400万元。该项目募集资金使用金额由15,000.00万元调整为14,000.00万元。

2015年9月8日，第三届董事会第三次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，公司独立董事与监事会发表了同意意见。2015年9月29日第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。公司使用募集资金36,620,184.52元用于收购孙焯先生持有光正燃气有限公司49%的股权。最终实现由光正集团股份有限公司全资持有光正燃气有限公司100%股权。

(二) 变更募集资金投资项目的具体原因

鉴于钢结构行业的竞争日趋严酷，公司已实施了对钢结构业务的紧缩战略，公司变更部分募集资金方向，有利于提高募集资金的使用效率，实现最优配置和最大效益，且不影响原募投项目“年产十八万吨钢结构加工基地项目”的实施，对公司募集资金用途进行相应变更，不会对公司生产经营情况产生重大不利影响。为进一步拓展公司在天然气领域的开发和建设，形成及覆盖天然气全产业链，公司变更募集资金项目资金使用用途。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况

2016年度公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

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、公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告经公司董事会于2017年4月6日批准报出。

附表：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

光正集团股份有限公司董事会
二〇一七年四月六日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：光正集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

募集资金净额			337,725,750.00			本年度投入募 集资金总额	17,837,807.45			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募 集资金总额	345,641,354.28			
累计变更用途的募集资金总额			218,620,184.52							
累计变更用途的募集资金总额比例			64.73							
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)	本年度投入 金额	截至期末累计投 入金额(2)	截至期末投资 进度(%)	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
						(3)=(2)/(1)				
非公开发行股票募集资金使用情况										
承诺投资项目:										
年产十八万吨钢结构加工基地项目	否	337,725,750.00	83,844,061.89	9,534,634.50	83,821,169.76	99.97	2014 年	-3,794,437.74	否	83,844,061.89
年产十八万吨钢结构加工基地铺底流动资金			46,200,000.00		46,200,000.00	100.00	2014 年		否	46,200,000.00
变更的募集资金投资项目:										
托克逊县鑫天山燃气有限公司 100% 股权收购项目	是		42,000,000.00		39,000,000.00	92.86	2014 年	2,812,397.81	否	42,000,000.00
巴州伟博公路养护服务有限公司 51% 股权收购项目	是		140,000,000.00	1,682,988.43	140,000,000.00	100.00	2014 年	7,318,584.96	否	140,000,000.00
光正燃气有限公司 49% 股权收购项目	是		36,620,184.52	6,620,184.52	36,620,184.52	100.00	2016 年	20,813,508.90		36,620,184.52
合计		337,725,750.00	348,664,246.41	17,837,807.45	345,641,354.28					348,664,246.41

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>1、“年产十八万吨钢结构加工基地项目”：已建成投产，由于受钢结构投资放缓、市场订单的影响，该基地处于停产状态，部分厂房出租，故未达到预计收益。</p> <p>2、“年产十八万吨钢结构加工基地铺底流动资金”用于“年产十八万吨钢结构加工基地项目”生产经营，本年度实现效益与“年产十八万吨钢结构加工基地项目”合并计算，未达到预计效益。</p> <p>3、“收购托克逊县鑫天山燃气有限公司 100%股权收购项目”：同一地区政府批准重复建加气站，市场供大于求，造成恶性竞争；同时受区域稳定因素影响造成成本费用加大、营业时间缩短，故未达到预计收益。</p> <p>4、“收购巴州伟博公路养护服务有限公司 51%股权项目”：同一地区政府批准重复建加气站，市场供大于求，造成恶性竞争；个别加气站未及时验收，未能按预计时间投入运营；民用气未按预期时间接通，尚未产生收入。2016年6月30日公司收到现金补偿款 2,269,210.42 元，2016年12月16日公司收到现金补偿款 1,682,988.43 元，2017年3月27、28日公司收到剩余现金补偿款 9,544,152.41 元，截止公告日业绩补偿款已全部补偿完毕。2016年实现净利润 7,318,584.96 元，按照业绩承诺应补偿 14,117,521.67 元。</p> <p>5、公司 2013 年 10 月以自有资金收购方式实现对光正燃气有限公司 51%的控股，2015 年 9 月 2 日签订合同收购剩余 49%少数股东股权，其中 36,620,184.52 元使用募集资金，2016 年 3 月股权变更已经完成，光正燃气有限公司成为公司的全资子公司。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>鉴于钢结构行业的竞争日趋严酷，公司已实施了对钢结构业务的紧缩战略，为了实现最优配置和最大效益，且不影响原募投项目“年产十八万吨钢结构加工基地项目”的实施，对公司部分募集资金用途进行相应变更。</p>
<p>非公开发行股票募集资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>1、经 2011 年度股东大会、2012 年第三次临时股东大会、第二届董事会第十五次会议决议，公司非公开发行股票募集资金总额将全部用于“年产十八万吨钢结构加工基地”项目，2014 年已部分投产。</p> <p>2、经 2014 年 10 月 9 日第二次临时股东大会、2014 年 9 月 12 日第二届董事会第三十四次会议决议，公司变更部分募集资金用于收购托克逊县鑫天山燃气有限公司 100% 股权。</p> <p>3、经 2014 年 12 月 12 日第三次临时股东大会、2014 年 11 月 25 日以通讯方式召开的第二届董事会第三十七次会议决议，公司变更募集资金投资项目并对外投资 15,000.00 万元，占总筹资净额的比例为 44.41%，用于通过对巴州伟博公路养护服务有限公司的增资及收购，最终实现由公司控股巴州伟博公路养护服务有限公司 51% 的股权。</p> <p>4、经 2015 年 9 月 29 日第二次临时股东大会、2015 年 9 月 8 日以通讯方式召开的第三届董事会第三次会议决议，公司变更募集资金投资项目金额 36,620,184.52 元，占总筹资净额的比例为 10.84%，用于收购孙焯先生持有光正燃气有限公司 49%的股权。截止 2016 年 3 月，收购已全部完成。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>详见《光正集团股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》三、（三）</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>存放募集资金专户中。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

注 1：“截至期末累计投入金额”包括募集资金到账后累计投入金额及实际已置换先期投入金额。

注 2：“调整后投资总额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：“年产十八万吨钢结构加工基地铺底流动资金”用于“年产十八万吨钢结构加工基地项目”生产经营，本年度实现效益与“年产十八万吨钢结构加工基地项目”合并计算，未达到预计效益。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 光正集团股份有限公司

2016 年度

单位: 人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
托克逊县鑫天山燃气有限公司 100% 股权收购项目	年产十八万吨钢结构加工基地项目	42,000,000.00		39,000,000.00	92.86	2014 年	2,812,397.81	否	否
巴州伟博公路养护服务有限公司 51% 股权收购项目	年产十八万吨钢结构加工基地项目	140,000,000.00	1,682,988.43	140,000,000.00	100.00	2014 年	7,318,584.96	否	否
光正燃气有限公司 49% 股权收购项目	年产十八万吨钢结构加工基地项目	36,620,184.52	6,620,184.52	36,620,184.52	100.00	2016 年	20,813,508.90		否
合计		218,620,184.52	8,303,172.95	215,620,184.52					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	详见《光正集团股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》四								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见附表 1 注 7								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

注: “本年度实现的效益”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。