

希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会其字(2012)0015号

关于新疆北新路桥建设股份有限公司 2011年度募集资金使用情况的专项审核报告

新疆北新路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的新疆北新路桥建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）《关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制专项报告，并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及注册会计师认为必要的其他证据，保证专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关专项报告的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司专项报告在所有重大方面按照《中小板上市公司规范运作

指引》及相关格式指引的规定编制，如实反映了贵公司2011 年度募集资金存放与使用情况。

本报告是我们根据《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定与贵公司提供的募集资金相关资料，在审慎调查并实施必要的鉴证程序基础上所作出的职业判断，并不构成对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。本审核报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用。

希格玛会计师事务所有限公司

中国 西安市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十七日

附件：

新疆北新路桥建设股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

新疆北新路桥建设股份公司（以下简称“本公司”）根据深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引编制了2011年度募集资金使用情况的专项报告。本公司董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

2011 年度本公司使用的募集资金包括 2009 年度首次发行股份募集资金以及 2011 年再融资公开发行股份募集资金。

一、募集资金基本情况

（一）公司首次发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1094号”文核准，本公司于2009年11月3日以每股发行价格8.58元，发行了面值为1元的社会公众股4,750.00万股，募集资金总额为人民币40,755万元，扣除保荐费及券商承销佣金1,726.42万元后，实际募集资金为人民币39,028.58万元，由主承销商光大证券股份有限公司于2009年11月6日汇入公司募集资金专用账户中。另扣减律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用1,394万元后，公司募集资金净额为人民币37,634.58万元。

该募集资金净额业经希格玛会计师事务所有限公司验证，并出具“希会验字[2009]第0110号”验资报告。

（二）公司再融资公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]631号”文核准，本公司于2011年7月11日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,490.66万股，每股发行价16.06元，募集资金39,999.99万元，扣除保荐费及券商承销佣金2,402.48万元后的募集资金为37,597.51万元，由主承销商光大证券股份有限公司于2011年7月15日汇入本公司在中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部开立的人民币募集资金专用

账户（账号 108220329323）37,597.51 万元。另扣减审核费、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用201.99万元后，本公司募集资金净额为人民币37,395.51万元，其中新增注册资本2,490.66万元，资本公积34,904.85万元。该募集资金净额业经希格玛会计师事务所有限公司验证，并出具“希会验字(2011)第073号”验资报告。

二、募集资金本年度使用金额及当前余额

（一）公司首次发行募集资金本年度使用金额及当前余额

截至2011年12月31日，本公司累计使用首次发行募集资金35,916.61万元，其中：2009年度使用募集资金11,762.90万元，系募集资金到位前，本公司自筹资金预先投入募集资金项目11,762.90万元。募集资金到位后，归还募集资金到位前预先投入的资金11,762.90万元，该事项业经希格玛会计师事务所有限公司审核，并出具“希会审字[2009]1044号”审核报告。2010年度使用募集资金18,478.7万元。2011年度使用募集资金5,675.01万元。

按此计算募集资金专户期末应有余额1,717.97万元。截止2011年12月31日募集资金专户余额为1,891.35万元，比应有余额多173.38万元，产生差异的原因为：

（1）用自有资金预先垫支的发行费用24.47万元尚未从募集资金专户转出；

（2）募集资金专户存款累计产生利息收入149.45万元，募集资金使用共发生手续费支出0.54万元。

（二）公司再融资发行募集资金本年度使用金额及当前余额

截至2011年12月31日，本公司累计使用再融资募集资金37,395.51万元，其中：2011年度使用募集资金37,395.51万元，系募集资金到位前，本公司自筹资金预先投入募集资金项目37,395.51万元。募集资金到位后，归还募集资金到位前预先投入的资金37,395.51万元。该事项是根据本公司2010年第三次临时股东大会决议以及《增发招股意向书》，本次发行募集资金扣除发行费用后，根据公司整体规划，拟用于“西部地区农民创业促进工程（合川）试点区草街示范园首期工程BT项目建设资金项目”。

本次公开增发募集资金投资项目中拟置换先期投入自筹资金的项目名称、估算项目资金需求、募集资金拟投入金额、自筹资金预先投入金额、拟置换金额如下表：

单位：人民币万元

类别	募集资金投资项目	估算项目 资金需求	募集资金 拟投入金额	自筹资金 预先投入金额	本次拟 置换金额
1、	西部地区农民创业促进工程（合川） 试点区草街示范园首期工程 BT 项目 建设资金项目	150,000	40,000	40,623.83	37,395.51
合 计		150,000	40,000	40,623.83	37,395.51

为使公司的募集资金项目能够顺利进行，公司预先以自筹资金实施了上述募投项目。根据希格玛会计师事务所有限公司出具的希会审字（2011）1083 号《关于新疆北新路桥建设股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》，截至 2011 年 7 月 15 日，本公司累计以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 40,623.83 万元。

经本公司第三届董事会第二十六次会议审议并通过了《关于以募集资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以本次募集资金 37,395.51 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 37,395.51 万元。

按此计算募集资金专户期末应有余额零元。截止2011年12月31日募集资金专户余额为70.09万元，比应有余额多70.09万元，产生差异的原因为：募集资金专户存款累计产生利息收入70.09万元。

三、募集资金专户存储情况

（一）公司首次发行股份募集资金专户存储情况

公司董事会为本次募集资金批准开设了交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行乌鲁木齐市友好路支行、中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部两个专项账户，其中交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行乌鲁木齐市友好路支行活期存款账户为：651100855018010050918；中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部活期存款账户为：360002663108093001。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币（元）

开户银行	银行账号	初始存放金额	2011.12.31 余额
交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行乌鲁木齐市友好路支行	651100855018010050918	113,695,750.00	1,081,300.81

中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	360002663108093001	276,590,000.00	17,832,155.78
合 计		390,285,750.00	18,913,456.59

(二) 公司再融资发行股份募集资金专户存储情况

公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行专项账户，账号为：108220329323。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币（元）

开户银行	银行账号	初始存放金额	2011.12.31 余额
中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	108220329323	375,975,089.64	700,850.28
合 计		375,975,089.64	700,850.28

四、募集资金使用情况

(一) 公司首次发行股份募集资金使用情况

首次发行股份募集资金的使用情况详见附表一。

(二) 公司再融资发行股份募集资金使用情况

再融资发行股份募集资金的使用情况详见附表二

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

新疆北新路桥建设股份有限公司

2012年3月27日

附表一

首次公开发行募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				37,634.58		本年度投入募集资金总额				5675.01		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				35,916.61		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
1、购置施工机械设备项目	未变更	27,659.00	27,659.00	27,659.00	5515.01	26,016.12	-1,642.88	94.06%		1,663.86	是	否
2、补充公路工程施工业务运营资金项目	未变更	10,000.00	9,975.58	9,975.58	160.00	9,900.49	-75.09	99.25%		305.51	是	否
合计		37,659.00	37,634.58	37,634.58	5,675.01	35,916.61	-1,717.97	95.44%		1,969.37		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				购置施工机械设备募集资金使用未达到计划进度的原因：根据采购合同约定及利用商业信用，本公司尚未支付的设备采购款和质量保证金； 补充公路工程施工业务运营资金项目未达到计划进度的原因：本公司未及时将所需运营资金转出。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
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	经公司第三届董事会第十一次会议审议通过：募集资金到位前，利用自有资金购置机械施工设备及补充公路工程施工业务运营资金累计投入的 11,762.90 万元，在募集资金到位后，归还募集资金到位前投入的资金 11,762.90 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”。

注 2：“截至期末承诺投入金额”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”中：①购置施工机械设备项目本年度实现的效益为本年经营利润中因使用募集资金购置固定资产投入使用而实现的利润金额；②补充公路工程施工业务运营资金项目，因投标保证金支出与工程项目无直接关系，本年度实现的效益为节约的当期银行存款同期利息及补充流动资金后现款采购材料成本降低 3% 形成的材料采购成本节约，可能形成的效益。

附表二

公开增发募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				37,395.51		本年度投入募集资金总额				37,395.51		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				37,395.51		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
西部地区农民创业促进工程(合川)试点区草街示范园首期工程BT项目建设资金项目	未变更	40,000			37,395.51	37,395.51	0	100%		2932.33	是	否
合计					37,395.51	37,395.51	0	100%		2932.33		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
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				经本公司第三届董事会第二十六次会议审议并通过了《关于以募集资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以本次募集资金37,395.51万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金37,395.51万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用								
尚未使用的募集资金用途及去向				存放在募集资金专户								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无								