

前次募集资金使用情况

鉴证报告

鞍山森远路桥股份有限公司

会审字[2014]2611号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内容	页码
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-12

前次募集资金使用情况鉴证报告

鞍山森远路桥股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称森远公司）管理层编制的截至 2014 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供森远公司向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为森远公司向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

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《前次募集资金使用情况专项报告》是森远公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对森远公司管理层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，森远公司管理层编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，在所有重大方面如实反映了森远公司截至 2014 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

二〇一四年七月十日

鞍山森远路桥股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第30号）和《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），本公司编制了截至2014年6月30日止的前次募集资金使用情况报告。

一、前次募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]502号文件核准，本公司于2011年4月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，每股发行价为22.00元，应募集资金总额为人民币41,800.00万元，扣除发行费用3,651.29万元后，实际募集资金金额为38,148.71万元。该募集资金已于2011年4月到位，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2011]6106号《验资报告》对募集资金到位情况进行了验证。

为了规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，切实保护投资者的合法权益，公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金使用》等有关法律、法规的规定和要求，结合本公司的实际情况制订了《募集资金使用管理制度》，并于2011年05月16日第二届董事会第十二次会议通过。

公司对募集资金采取了专户存储制度。截至2014年6月30日，公司募集资金项目均已建设完成，公司募集资金专户账户余额为18,861,496.99元。2011年5月18日公司与中信银行股份有限公司鞍山分行（以下简称“中信银行鞍山分行”）、招商银行股份有限公司鞍山分行（以下简称“招商银行鞍山分行”）、盛京银行股份有限公司鞍山分行（以下简称“盛京银行鞍山分行”）和国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）分别签署《募集资金三方监管协议》，在中信银行鞍山分行开设募集资金专项账户（账号：7216710182600012625和7216710182600012788）、在招商银行鞍山分

行开设募集资金专项账户（账号：412900002510999）、在盛京银行鞍山分行开设募集资金专项账户（账号：0990020102000000267）。截至2014年6月30日，上述《募集资金三方监管协议》均未终止。

截至2014年6月30日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	银行名称	银行帐号	余额
大型沥青路面再生养护设备制造项目	中信银行鞍山分行	7216710182600012625	103.17
成套公路养护设备产品升级项目	盛京银行鞍山分行	0990020102000000267	384.34
技术研发中心建设项目	招商银行鞍山分行	412900002510999	5.28
超募资金	中信银行鞍山分行	7216710182600012788	1,393.36
合计			1,886.15

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况

承诺投资项目累计使用募集资金 17,867.75 万元（含利息 126.48 万元），包括：大型沥青路面再生养护设备制造项目、成套公路养护设备产品升级项目和技术研发中心建设项目。2012年9月12日召开的第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将“大型沥青路面再生养护设备制造项目”节余资金 1,064.78 万元，用于永久性补充公司日常经营所需流动资金。募集资金累计使用金额合计 18,932.53 万元。

累计使用超募资金 18,492.83 万元（含利息 651.29 万元）。包括：

1、2011年5月16日，公司第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第四次会议审议通过使用超募资金 2,000.00 万元偿还银行贷款；

2、2011年9月1日，公司第二届董事会第十五次会议与第二届监事会第七次会议审议通过使用超募资金 1,700.00 万元永久性补充流动资金；

3、2012年4月23日，公司第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第十次会议审议通过，2012年5月11日公司股东大会批准，公司使用超募资金 10,000.00 万

元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目；2013年1月29日，公司第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十五次会议审议通过，2013年2月21日公司股东大会批准，公司将使用超募资金10,000.00万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目调整为使用超募资金5,000.00万元；

4、2012年9月12日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，2012年10月15日公司股东大会及其后证监会批准，公司以8,000.00万元人民币收购吉林省公路机械有限公司100%的股权，其中使用超募资金4,800.00万元；

5、2013年1月29日，公司第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十五次会议审议通过，2013年2月21日公司股东大会批准，公司以超募资金5,000.00万元用于向全资子公司吉林省公路机械有限公司增资；

6、2013年9月12日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过将超募资金648.71万元及利息收入651.29万元，共计1,300.00万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。

以上各项目情况，详见本报告附件1前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

前次募集资金投资项目或用途均未发生变更。

（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

“大型沥青路面再生养护设备制造项目”募集资金承诺投资总额12,000.00万元，实际投资总额10,894.23万元，节余资金1,105.77万元；“成套公路养护设备产品升级项目”募集资金承诺投资总额4,000.00万元，实际投资总额3,847.03万元，节余资金152.97万元。上述募集资金项目的实际投资总额与承诺形成差异原因为：公司科学规划项目所需原材料，通过加大采购议价能力，购买优质且价格较低的原材料，降低了原材料采购成本同时进一步加强对项目费用的控制、监督和管理，减少了项目总开支。

“技术研发中心建设项目”募集资金承诺投资总额3,000.00万元，实际投资总额3,126.48万元，超出资金126.48万元。募集资金项目的实际投资总额与承诺形成

差异的主要原因是：公司在项目实施过程中，根据技术研发及行业技术的更新情况，对部分工艺、设备选型进行调整，以适应先进技术的需求。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

前次募集资金投资项目不存在对外转让置换情况。

（五）闲置募集资金情况说明

截至2014年6月30日，本公司前次募集资金总额381,487,114.72万元，前次募集资金余额为1,886.15元。尚未使用募集资金及利息占前次募集资金总额的4.94%。

1、“大型沥青路面再生养护设备制造项目”募集资金承诺投资总额12,000.00万元，实际投资总额10,894.23万元，用节余资金1,064.78万元永久性补充流动资金。剩余募集资金40.99万元及利息收入62.18万元，结余103.17万元。截至2014年6月30日，项目已完工。公司拟使用该结余募集资金永久性补充流动资金。

2、“成套公路养护设备产品升级项目”募集资金承诺投资总额4,000.00万元，实际投资总额3,847.03万元，剩余募集资金152.97万元及利息收入231.37万元，结余384.34万元。截至2014年6月30日，项目已完工。公司拟使用该结余募集资金永久性补充流动资金。

3、“技术研发中心建设项目”募集资金承诺投资总额3,000.00万元，实际投资总额3,126.48万元，剩余利息收入5.28万元，结余5.28万元。截至2014年6月30日，项目已完工。公司拟使用该结余募集资金永久性补充流动资金。

4、超募资金结余1,393.36万元，占超募资金总额的7.28%。截至2014年6月30日，“多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目”未完工。该结余超募资金将用于此项目的建设。

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

“技术研发中心建设项目”、“1,064.78万元永久性补充流动资金”、“归还银行贷款2,000.00万元”、“1,700.00万元永久性补充流动资金”、“1,300.00万元永久性补充流动资金”、“增加吉林省公路机械有限公司注册资本”无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

本公司不存在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。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

无

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

经逐项核对，公司定期报告和其它信息披露文件中关于前次募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。公司定期报告参见下表：

发布日期	名称	报告期间
2012年2月26日	鞍山森远路桥股份有限公司董事会 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011年度
2013年3月23日	鞍山森远路桥股份有限公司董事会 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2012年度
2014年3月20日	鞍山森远路桥股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2013年度

鞍山森远路桥股份有限公司

二〇一四年七月十日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2014 年 6 月 30 日

编制单位: 鞍山森远路桥股份有限公司

金额单位: 人民币元

募集资金总额: 381,487,114.72						已累计使用募集资金总额: 374,253,621.00				
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%						2011 年: 145,291,622.76				
						2012 年: 99,952,930.65				
						2013 年: 120,309,867.78				
						2014 年 1-6 月: 8,699,199.81				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期 (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	
一. 承诺投资项目										
1	大型沥青路面再生养护设备制造项目	大型沥青路面再生养护设备制造项目	120,000,000.00	120,000,000.00	108,942,359.09	120,000,000.00	120,000,000.00	108,942,359.09	11,057,640.91	2012-12-31
2	成套公路养护设备产品升级项目	成套公路养护设备产品升级项目	40,000,000.00	40,000,000.00	38,470,272.68	40,000,000.00	40,000,000.00	38,470,272.68	1,529,727.32	2014-03-31
3	技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	30,000,000.00	30,000,000.00	31,264,825.23	30,000,000.00	30,000,000.00	31,264,825.23	-1,264,825.23	2013-12-31

4	大型沥青路面再生养护设备制造项目节余资金补充流动资金	大型沥青路面再生养护设备制造项目节余资金补充流动资金	10,647,800.00	10,647,800.00	10,647,800.00	10,647,800.00	10,647,800.00	10,647,800.00	-	2012-9-12
二. 超募资金投向										
1	归还银行贷款	归还银行贷款	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	2011-05-16
2	补充流动资金	补充流动资金	-	17,000,000.00	17,000,000.00	-	17,000,000.00	17,000,000.00	-	2011-09-01
3	多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目	多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目	-	50,000,000.00	36,928,364.00	-	50,000,000.00	36,928,364.00	-	2015-12-31
4	投资吉林省公路机械有限公司	投资吉林省公路机械有限公司	-	48,000,000.00	48,000,000.00	-	48,000,000.00	48,000,000.00	-	2012-11-22
5	增加吉林省公路机械有限公司注册资本	增加吉林省公路机械有限公司注册资本	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-	2013-01-29
6	超募节余补充流动资金	超募节余补充流动资金	-	13,000,000.00	13,000,000.00	-	13,000,000.00	13,000,000.00	-	2013-09-12

注1：公司承诺投资项目：募集资金承诺投资项目总额为19,000.00万元，其中：建设投资12,900.00万元；流动资金6,100.00万元。截止至2014年6月30日，承诺投资项目已使用募集资金18,932.53万元，其中：用于建设投资11,767.75万元；流动资金7,164.78万元。截止2014年6月30日公司承诺投资项目募集资金结余492.79万元（含利息收入）。

注2：公司承诺投资项目均已按工程计划达到预定可使用状态并已完成工程项目审核。

注3: 公司超募资金项目总额为19,148.71万元。截止至2014年6月30日,超募资金项目已使用募集资金18,492.84万元(含利息651.29万元),其中:归还银行贷款使用超募资金2,000.00万元;补充流动资金使用超募资金1,700.00万元;多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目使用超募资金3,692.84万元;投资吉林省公路机械有限公司项目使用超募资金4,800.00万元;增加吉林省公路机械有限公司注册资本项目使用超募资金5,000.00万元;补充流动资金使用超募资金1,300.00万元(含利息651.29万元)。截止2014年6月30日公司结余超募资金1,393.36万元(含利息86.20万元)。

附件2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2014 年 6 月 30 日

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

金额单位：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 (税前利润)	最近三年及一期实际效益（税前利润）				截止日累计实现 效益(税前利润)	是否达到预 计效益
序号	项目名称			2011年	2012年	2013年	2014年1-6月份		
1	大型沥青路面再生 养护设备制造项目	100%	7,172.69	-	-	8,226.79	3,262.31	11,489.10	是[注:1]
2	成套公路养护设备 产品升级项目	100%	1,637.66	-	-	-	507.00	507.00	是[注:2]
3	技术研发中心建设 项目	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用[注:3]
4	大型沥青路面再生 养护设备制造项目 节余资金补充流动 资金	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
5	归还银行贷款	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
6	补充流动资金	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
7	多功能激光桥梁/道 路检测车辆系列化 产品基地建设项目	未达到预定可使用状态	-	-	-	-	-	-	否[注:4]

8	投资吉林省公路机械有限公司	不适用	-	-	-	1,028.36	41.25	1,069.61	是[注:5]
9	增加吉林省公路机械有限公司注册资本	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
10	超募结余补充流动资金	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用

注1：“大型沥青路面再生养护设备制造项目”于2012年12月31日达产，2013年产能利用率已达到原计划产能利用率，实现效益已达到原计划效益。

注2：“成套公路养护设备产品升级项目”于2014年03月31日达产，2014年4-6月份产能利用率已达到原计划产能利用率，实现效益已达到原计划效益。

注3：“技术研发中心建设项目”于2013年12月31日达到预定可使用状态，该项目的实施旨在提升公司在公路养护机械行业的自主创新能力，增强公司核心竞争力，但并不直接产生效益。

注4：“多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目”工程正在建设之中，预计在2015年末达产。

注5：“投资吉林省公路机械有限公司”项目于2012年11月完成，实际效益为当期扣除非经常性损益净利润。