

关于融捷股份有限公司 2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告 的鉴证报告

广会专字[2016]G15044360021 号

融捷股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的融捷股份有限公司（以下简称“融捷股份”或“贵公司”）关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告（以下简称“募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告”）进行了鉴证工作。

一、管理层的责任

按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2012 年 12 月 21 日）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015 年 1 月）等有关要求编制募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告是贵公司董事会的责任，这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、执行和维护必要的内部控制，保证募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、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鉴证工作的基础上，对募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的程序。选择的鉴证程序取决于我们的执业判断，包括的对由于舞弊或错误导致的募集资金 2015 年度

存放与使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，融捷股份编制的募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2012 年 12 月 21 日）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015 年 1 月）的有关规定，在所有重大方面公允反映了融捷股份募集资金 2015 年度存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵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贵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。

附件：融捷股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何华峰

中国注册会计师：安 霞

中国 广州

二〇一六年一月二十日

融捷股份有限公司关于 2015 年度 募集资金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。

一、 募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准路翔股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]852 号）核准，公司实施了非公开发行股票工作，本次发行人民币普通股（A 股）31,000,000 股，发行对象为融捷投资控股集团有限公司（以下简称“融捷投资”）、宁德时代投资有限公司和陶广，认购数量分别为 2,758.10 万股、270.00 万股和 71.90 万股。本次发行价格为每股 14.63 元，募集资金总额 453,530,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 13,281,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 440,249,000.00 元。以上募集资金已于 2015 年 5 月 21 日到位，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具广会验字[2015]G14019170075 验资报告。

本次发行新增股份已于 2015 年 5 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，本次新增股份上市时间为 2015 年 6 月 1 日。

(二)募集资金使用情况及结余情况

根据公司 2014 年 6 月 19 日的披露的《2014 年度非公开发行股票预案》，本次非公开发行股票拟募集资金为 45,353.00 万元，扣除发行费用后将 42,000.00 万元用于偿还银行借款，剩余募集资金用于补充流动资金。

为降低公司财务费用，提高公司资金使用效率，在募集资金到位前，公司根据实际情况以自筹资金先行偿还部分银行借款，待募集资金到位后予以置换。

根据以上情况，公司已将 42,000.00 万元用于偿还银行借款，其中以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 32,600.00 万元，直接偿还银行贷款 9,400.00 万元，剩余 2,024.90 万元补充流动资金。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 0 元。募集资金项目的实际投资总额与承诺投资金额不存在差异。

二、 募集资金存放和管理情况

(一)募集资金的管理情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2012年12月21日）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年1月）等规定的要求制定和修订了《融捷股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。本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广州东山支行专项账户，公司中国银行股份有限公司广州东山支行募集资金专项账户账号为649665507948。

本公司已与保荐机构新时代证券有限公司、中国银行股份有限公司广州东山支行签订了《募集资金三方监管协议》。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

截至2015年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

专户银行	银行账号	募集资金余额(元)
中国银行股份有限公司广州东山支行	649665507948	0
合计		0

注：根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目负责人根据实际实施使用的情况提出申请，财务部门核实、财务总监审核、董事长签批。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

三、 本报告期募集资金的实际使用情况

(一)募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二)募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及情况

本公司本报告期不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司本报告期不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

(四)募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司本报告期内以非公开发行股票募集资金置换先期已投入的自筹资金 32,600.00 万元。

(五)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司本报告期不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(六)节余募集资金使用情况

募集资金已全部使用完毕，不存在募集资金结余的情况。

(七)募集资金使用的其他情况

本公司本报告期不存在募集资金的其他使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，本公司募集资金使用及披露不存在问题。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告经公司董事会于 2016 年 1 月 20 日批准报出。

附件：融捷股份有限公司募集资金使用情况对照表

融捷股份有限公司

董事会

二〇一六年一月二十日

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币元

募集资金总额			440,249,000.00		本年度投入募集资金总额			440,249,000.00		
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			440,249,000.00		
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）	本报告期投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投 入进度（%） (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
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	420,000,000.00	420,000,000.00	420,000,000.00	420,000,000.00	100.00	2015 年 5 月 27 日	1,227.57 万元	是	否
补充流动资金	否	20,249,000.00	20,249,000.00	20,249,000.00	20,249,000.00	100.00	2015 年 5 月 27 日	58.86 万元	是	否
承诺投资项目小计	—	440,249,000.00	440,249,000.00	440,249,000.00	440,249,000.00	100.00	—		—	—
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		440,249,000.00	440,249,000.00	440,249,000.00	440,249,000.00	100.00	—	1,286.43 万元		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			无							
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			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			本报告期内以非公开发行股票募集资金置换先期已投入的自筹资金 32,600.00 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			无							
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			无							

