

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2016]3682号

金圆水泥股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的金圆水泥股份有限公司(以下简称金圆股份公司)截至2016年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金圆股份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。我们同意本鉴证报告作为金圆股份公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起报送中国证券监督管理委员会。

二、管理层的责任

金圆股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其编制的《前期募集资金使用情况报告》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金圆股份公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，金圆股份公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了金圆股份公司截至2016年3月31日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:




中国注册会计师:




报告日期：2016年7月11日

金圆水泥股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司董事会根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，现将本公司截至2016年3月31日止(以下简称截止日)的前次募集资金使用情况报告如下。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金情况

根据本公司2014年第二次临时股东大会决议和修改后的章程，并经中国证券监督管理委员会于2014年11月28日《关于核准吉林光华控股集团股份有限公司向金圆控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]1259号)的核准，本公司向金圆控股集团有限公司(以下简称“金圆控股”)、康恩贝集团有限公司(以下简称康恩贝集团)及邱永平等10名交易对象非公开发行人民币普通股(A股)合计428,933,014股购买其合计持有的青海互助金圆水泥有限公司(以下简称“互助金圆”)100%股权，互助金圆已于2014年12月1日办妥股权变更登记手续。本次非公开发行新增股本428,933,014.00元，业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2014年12月1日出具了中汇会验[2014]3276号验资报告。上述非公开发行人民币普通股(A股)428,933,014股已于2014年12月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司向金圆控股、康恩贝集团及邱永平等10名交易对象非公开发行人民币普通股(A股)合计428,933,014股仅用于购买其合计持有的互助金圆100%股权，不涉及配套募集资金，不存在资金到账时间及资金在专项账户存放情况。

二、前次募集资金实际使用情况

(一)前次募集资金使用情况对照说明

本公司前次募集资金用于收购互助金圆项目，募集资金实际可使用金额为247,065.42万元。截至2014年12月31日，实际已投入资金247,065.42万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

(二)前次募集资金实际投资项目变更情况

无变更前次募集资金实际投资项目情况。

(三)前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目实际投资总额与承诺总额无差异。

(四)前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

为集中资源进一步发展自身在青海地区的水泥业务，强化公司在青海地区优势，提升公司的综合竞争力与盈利能力，经公司第八届董事会第十六次会议审议通过的《金圆水泥股份有限公司关于出售子公司股权的议案》，2015年度公司将互助金圆下属两家子公司太原金圆水泥有限公司100%股权和朔州金圆水泥有限公司100%股权转让给兰溪市兰耀投资管理有限公司。

除上述事项外，本公司前次募集资金投资项目不存在其他对外转让或置换情况。

(五)募集资金项目先期投入及置换情况说明

前次募集资金项目不存在先期投入及置换情况。

(六)闲置募集资金情况说明

前次募集资金项目不存在闲置资金情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《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。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三)前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%(含20%)以上的情况说明

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、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

收购互助金圆100%股权的说明

(一)收购资产情况

如本报告一所述，本公司非公开发行人民币普通股(A股)合计428,933,014股(每股面值1元)购买互助金圆100%股权，互助金圆已于2014年12月1日办妥工商变更登记手续，本公司自2014年12月1日起已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2014年11月30日确定为合并日。

(二) 互助金圆资产账面价值变化情况

单位：人民币万元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2014年11月30日
总资产	425,521.22	417,830.28	384,111.42	401,164.89
总负债	236,868.90	229,011.32	231,098.62	248,354.68
归属于母公司股东权益	177,913.32	177,991.64	148,163.48	147,985.33

注：2016年3月31日的数据未经审计。

(三) 生产经营情况

互助金圆经营范围：熟料、水泥生产、销售；石灰石、石膏、粘土开采及汽车运输、水泥包装袋生产、销售；水泥助磨剂的研发、生产销售，运输车辆租赁（涉及前置审批的凭许可证经营）。收购日后营业收入和利润情况：

单位：人民币万元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	合并日至2014年末
营业收入	15,657.27	183,821.91	133,930.37	4,908.73
营业成本	15,911.90	151,378.58	111,345.59	3,443.01
净利润	-210.25	32,857.84	27,059.61	661.62
归属于母公司所有者的净利润	-121.95	30,030.91	27,026.58	637.18

注：2016年1-3月的数据未经审计。

(四) 效益贡献情况

互助金圆2014年度经审计后实现扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为26,671.70万元、2015年度经审计后实现扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为26,328.67万元、2016年1-3月未经审计的实现扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为-358.20万元。

(五) 承诺事项履行情况

承诺事项	承诺主要内容
互助金圆关于净利润的承诺	交易对方承诺互助金圆2014年度、2015年度及2016年度拟实现的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别为人民币24,124.43万元、人民币29,363.35万元和人民币33,479.54万元

截至本报告出具之日，互助金圆2014年度完成了承诺利润，2015年度实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为26,328.67万元，完成率为89.67%，2014年至2015年累计实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为53,000.37万元，与承诺利润数差额为-487.41万元，互助金圆未实现2015年度的业绩承诺。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



前次募集资金使用情况对照表
截止 2016 年 3 月 31 日

编制单位：金圆水泥股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		247,065.42		已累计投入募集资金总额		247,065.42	
变更用途的募集资金总额				各年度使用募集资金总额			
变更用途的募集资金总额比例				2014 年度		247,065.42	
				2015 年度			
				2016 年度			
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	截止日项目 目完工程 度
1	收购互助金圆 100% 股权	收购互助金圆 100% 股权	247,065.42	247,065.42	247,065.42	247,065.42	100.00%

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截止 2016 年 3 月 31 日

编制单位：金圆水泥股份有限公司

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			最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
			2014 年度	2015 年度	2016 年度	2014 年度	2015 年度	2016 年 1-3 月		
1	收购互助金圆 100%股权	不适用	24,124.43	29,363.35	33,479.54	26,671.70	26,328.67	注	注	

注：互助金圆 2016 年 1-3 月未经审计的实现扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为-358.20 万元，截止日未经审计的累计实现扣除非经常性损益

后的归属于母公司所有者的净利润为 52,642.17 万元。因业绩按年度承诺，故暂无法判断是否达到预计效益。