

募集资金年度存放和使用情况鉴证报告

安徽鑫科新材料股份有限公司

会专字（2017）2279 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会专字（2017）2279号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

安徽鑫科新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽鑫科新材料股份有限公司（以下简称鑫科材料）管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鑫科材料年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为鑫科材料年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是鑫科材料管理层的责任，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

我们的责任是对鑫科材料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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，鑫科材料管理层编制的《关于募集资金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》（证监会公告〔2012〕44 号）《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了鑫科材料 2016 年度募集资金实际存放与使用情况。



华普天健会计师事务所



中国注册会计师：

张 良 文
3495015100

中国注册会计师：

毛 伟
1100042301

中国注册会计师：

方 杰
1101003238

二〇一七年四月十三日

安徽鑫科新材料股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，将本公司 2016 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、2013 年非公开发行募集资金

2013 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】280 号文件《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 17,600 万股，每股发行价为 5.16 元，应募集资金总额为人民币 90,816.00 万元，根据有关规定扣除实际支付的发行费用 2,504.00 万元后，实际募集资金金额为 88,312.00 万元，该募集资金已于 2013 年 9 月 17 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司（现更名华普天健会计师事务所（特殊普通合伙））会验字【2013】第 2424 号验资报告验证。

截至 2016 年 12 月 31 日止，项目共投入募集资金 94,741.45 万元，其中：2016 年度共投入募集资金 1,573.35 万元，以前年度投入募集资金 93,168.10 万元。

2、2015 年非公开发行募集资金

2015 年 3 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕461 号文）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票 205,843,555 股，每股发行价为 5.85 元，应募集资金总额为人民币 120,418.48 万元，根据有关规定扣除实际支付的发行费用 3,456.56 万元后，实际募集资金金额为 116,961.92 万元，该募集资金已于 2015 年 5 月 21 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2015】第 2667 号验资报告验证。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司累计使用本次募集资金 117,297.16 万元（含

利息)，募集资金已全部使用完毕。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，保护投资者收益，根据《中华人民共和国公司法》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定并结合公司实际情况，本公司2013年10月修定了《安徽鑫科新材料股份有限公司募集资金管理制度》，并经2013年10月28日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

根据上述规定，公司对募集资金采用专户存储制度，开设募集资金专项账户。公司、保荐机构华英证券有限责任公司分别与募集资金专项账户各开户行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管，签署的《募集资金专户存储三方监管协议》符合交易所关于三方监管协议规范文本的要求，三方监管协议的履行不存在问题。

1、截至2016年12月31日止，2013年非公开发行募集资金存放情况如下：

银行名称	账号	余额（元）
芜湖扬子农村商业银行开发区支行	20000037700210300000139	501,302.16
芜湖扬子农村商业银行开发区支行	20000037700210300000171	10,060,000.00
合 计		10,561,302.16

2、截至2016年12月31日止，2015年非公开发行募集资金已全部使用完毕，并将全部募集资金账户注销。

三、2016年度募集资金的实际使用情况

1、2013年度非公开发行募集资金

1) 募集资金投资项目的实际使用情况

截至2016年12月31日止，公司累计使用募集资金94,741.45万元（含前次募集资金32,656.34万元），其中：2016年度使用募集资金直接投入项目1,573.35万元。2016年度，募集资金专用账户收到存款利息收入43.26万元，募集资金专用账户手续费支出0.01万元。具体情况详见附表：2013年非公开发行募集资金使用

情况对照表。

2) 募集资金项目变更情况

募投资金项目变更情况见本说明四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

3) 募集资金投资项目实施地点、实施方式变更情况

募集资金投资项目实施地点和实施方式未发生变更。

4) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2013年10月,经公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,并经华普天健会计师事务所(北京)有限公司(现更名为华普天健会计师事务所(特殊普通合伙))会审字【2013】2458号鉴证报告予以鉴证,公司置换出截止2013年10月9日以自有资金预先投入“年产40KT高精度电子铜带项目”募集资金10,983.62万元。

5) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2013年10月经公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置募集资金10,000万元暂时补充生产经营用的流动资金,该笔资金已于2014年10月17日归还募集资金账户。截至2016年12月31日,除上述事项外,不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

6) 项目实施出现募集资金节余的金额及原因

“年产40KT高精度电子铜带项目”节余资金约27,186.78万元,主要原因为公司在项目建设过程中,从项目的实际情况出发,本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金,有效地控制了成本,合理地降低了项目实施费用。

2015年8月经公司2015年第二次临时股东大会审议通过,同意将“年产40KT高精度电子铜带项目”节余资金约27,186.78万元(截至2015年6月30日)永久补充流动资金。截至2016年12月31日止,公司从募集资金账户转出节余资金27,440.77万元(含利息)补充流动资金。

7) 募集资金其他使用情况

鉴于公司本次募投项目已全部实施完毕，并于2015年6月30日转固，剩余的质保金和项目尾款账期长，客户分散，为充分提高资金的使用效率，降低财务费用，提升公司经营效益，2016年12月20日，经公司2016年七届第五次董事会决议，将“年产40KT高精度电子铜带项目”尚未支付的质保金和项目尾款约1,231.98万元（截止2016年11月30日）补充流动资金。

2017年1月，公司2017年第一次临时股东大会审议通过该决议。2017年1月6日，公司从募集资金账户转出募集资金1,056.82万元补充流动资金，并注销募集资金账户。差额为审批日和实际转出日之间的利息和使用募集资金支付的工程尾款。

8) 与预期效益的比较

2015年6月30日，募投项目完成并转为固定资产。2016年度，募投项目实现效益-4,154.79万元，未实现预期效益的原因是项目产能释放缓慢，折旧等固定成本高等因素。

2、2015年度非公开发行募集资金

1) 募集资金投资项目的实际使用情况

截至2016年12月31日止，公司累计使用本次募集资金117,297.16万元，其中：2016年度，募集资金专用账户补充流动资金14,507.16万元（含利息），收到存款利息收入103.78万元，募集资金专用账户支付手续费0.23万元。具体情况详见附表：2015年非公开发行募集资金使用情况对照表。

截至2016年12月31日止，募集资金已全部使用完毕，并将所有募集资金账户注销。

2) 募集资金项目变更情况

募投资金项目未发生变更。

3) 募集资金投资项目实施地点、实施方式变更情况

募集资金投资项目实施地点和实施方式未发生变更。

变更募集资金投资项目资金使用情况表

金额单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	资金来源	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
							(3)=(2)/(1)				
年产 40KT 高精度电子铜带项目	年产 15000 吨引线框架铜带项目	前次募集资金	31,349.24	31,349.24	-	32,656.34					
		2013 年募集资金	88,312.00	88,312.00	1,573.35	62,085.11	100.00%	2015/6/30	-4,154.79	否	否
		合计	119,661.24	119,661.24	1,573.35	94,741.45					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)											
年产 15,000 吨引线框架铜带项目，由于市场环境变化，公司在对该项目进行充分的认证与评估后，认为该项目实施预计无法达到预期效果，为追求更高的经济回报，完成公司产品升级和结构调整，公司决定将产品目标向高端进行转移，拟实施年产 40KT 高精度电子铜带项目。该变更事项经公司 2012 年公司五届四次董事会审议通过，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2012 年 7 月 21 日刊登公告予以披露。											
未达到计划进度的情况和原因(分具体项目)											
无。											
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明											
无。											

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司本年度已按上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及公司募集资金管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整的披露募集资金存放及使用情况。

安徽鑫科新材料股份有限公司

2017年4月13日

附表:

2013年非公开发行募集资金使用情况对照表

募集资金总额										金额单位: 万元			
变更用途的募集资金总额					88,312.00	本年度投入募集资金总额				1,573.35			
变更用途的募集资金总额比例					-	已累计投入募集资金总额				94,741.45			
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	资金来源	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	其中: 前次募集资金投入本期项目				项目可行性是否发生重大变化		
							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
年产40KT高精度电子铜带项目	否	前次募集资金	31,349.24	31,349.24	31,349.24	-	32,656.34						
		本次募集资金	88,312.00	88,312.00	88,312.00	1,573.35	62,085.11	-24,919.79	100.00%	2015-6-30	-4,154.79	否	
		合计	119,661.24	119,661.24	119,661.24	1,573.35	94,741.45						
未达到计划进度原因												不适用。	
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												2013年10月, 经公司第一次临时股东大会审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 并经华普天健会计师事务所(北京)有限公司(现更名为华普天健会计师事务所(特殊普通合伙))会审字【2013】2458号鉴证报告予以鉴证, 公司置换出截止2013年10月9日以自有资金预先投入“年产40KT高精度电子铜带项目”募集资金10,983.62万元。	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												2013年10月经第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用闲置募集资金10,000万元暂时补充生产经营用的流动资金, 该笔资金已于2014年10月17日归还募集资金账户。截至2016年12月31日, 除上述事项外, 不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因												“年产40KT高精度电子铜带项目”节余资金约为27,186.78万元, 主要原因为公司在项目建设过程中, 从项目的实际情况出发, 本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金, 有效地控制了成本, 合理地降低了项目实施费用。	
募集资金其他使用情况												1、2015年8月, 根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过, 将“年产40KT高精度电子铜带项目”节余资金约27,186.78万元永久补充流动资金。2、2016年12月, 根据公司2016年第七次董事会决议, 将“年产40KT高精度电子铜带项目”节余资金约1,231.98万元(含利息)永久补充流动资金。截至2016年12月31日止, 公司从募集资金账户转出节余资金27,440.77万元(含利息)补充流动资金。	

注:

备注:

附表:

2015年非公开发行募集资金使用情况对照表

金额单位: 万元											
募集资金总额		116,961.92	本年度投入募集资金总额						14,507.16		
变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额						117,297.16		
变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	资金来源	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)	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	项目可行性 是否发生重 大变化
收购西安梦舟影视传播有限公司100% 股权及补充影视流动资金项目	否	募集资金	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00	-				
		募集资金	23,961.92	23,961.92	24,297.16	24,297.16	-				
		合计	116,961.92	116,961.92	117,297.16	117,297.16	-				
未达到计划进度原因	不适用。										
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	2015年6月, 经公司临时董事会审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 华普天健会计师事务所以《特殊普通合伙》会专字【2015】2785号鉴证报告予以鉴证, 公司置换出截止2015年6月9日以自有资金预先投入“收购西安梦舟影视传播有限公司100%股权及补充流动资金项目”募集资金6,000.00万元。										
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	不适用。										
募集资金其他使用情况	2015年8月, 经公司六届十六次董事会审议通过《关于公司将用于补充流动资金的募集资金转入公司经营账户的议案》, 同意公司将尚未使用的用于补充影视文化产业发展的募集资金5,978.46万元(截至2016年6月30日)全部转入公司经营账户。截至2016年12月31日止, 公司从募集资金账户转出募集资金4,507.16万元, 差额为审批日和实际转出日之间的利息和使用募集资金补充西安梦舟流动资金。										

备注: