

**关于辽宁福鞍重工股份有限公司
2016 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于辽宁福鞍重工股份有限公司 2016 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

辽宁福鞍重工股份有限公司 2016 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于辽宁福鞍重工股份有限公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2017)第 110ZA2089 号

辽宁福鞍重工股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍股份公司”）《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是福鞍股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对福鞍股份公司董事会编制的《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合福鞍股份公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，福鞍股份公司董事会编制的《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。



本鉴证报告仅供福鞍股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年四月二十日

辽宁福鞍重工股份有限公司
2016年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“本公司”）2016年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁福鞍重工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕543号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上申购定价发行相结合的方式向社会公众公开发行了普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币10.77元。截至2015年4月20日，本公司共募集资金26,925万元，扣除发行费用2,937.64万元后，募集资金净额为23,987.36万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所有限公司致同验字（2015）第110ZC162号《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为27,139.45万元，本公司2015年第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以募集资金23,172.30万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。由于公司重大技术装备高端铸钢件制

造项目调整了投资额，导致置换后结余募集资金815.06万元，此款项为补充公司流动资金，本公司募集资金投资项目已经于2015年5月31日前全部竣工投产，剩余815.06万元于2015年6月30日前作为公司流动资金使用。

2、本年度使用金额及当前余额

截至2016年12月31日止，募集资金累计投入23,987.36万元，已全部使用。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》、《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《辽宁福鞍重工股份有限公司募集资金管理及使用办法》（以下简称管理办法）。该管理办法于2014年4月14日经本公司股东大会2014年第一次临时股东大会审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2015年4月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2016年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2016年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中信银行股份有限公司鞍山达道湾支行	7216910182600009051	专款账户	—
中国光大银行股份有限公司鞍山分行	50920188000096710	专款账户	—

鞍山银行股份有限公司建钢支行	7200000004778854	专款账户	—
合 计			—

截至 2016 年 12 月 31 日止，募集资金累计投入 23,987.36 万元，已全部使用。本公司在中国光大银行股份有限公司鞍山分行和鞍山银行股份有限公司建钢支行开设的募集资金专户已于上年度销户；中信银行股份有限公司鞍山达道湾支行募集资金账户已于本年度销户。至此，本公司首次公开发行股票开立的三个募集资金专户已全部注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2016年12月31日，本公司不存在变更募投项目的情形。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2016年12月31日，本公司不存在募投项目对外转让或置换的情形。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2016年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2017年4月20日，国信证券股份有限公司针对本公司2016年度募集资金存放与使用情况出具了《关于辽宁福鞍重工股份有限公司2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》。专项核查报告认为，2016年度，福鞍股份严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三/四方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形，且已全部使用完毕；募集资金具体使用情况与已披露情况基本一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

附件:

1、募集资金使用情况对照表

辽宁福鞍重工股份有限公司董事会

2017年4月20日





2016年度募集资金使用对照表

单位: 万元

募集资金总额		23,987.36		本年度投入募集资金总额		23,987.36					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		23,987.36					
变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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	本年度实现的收益	是否达到预计收益	项目可行性是否发生重大变化
否	9,216.11	8,401.05	8,401.05	-	8,401.05	-	100.00	已经完工	营业收入: 8,776.37 净利润: 379.68	[注1]	否
否	6,839.87	6,839.87	6,839.87	-	6,839.87	-	100.00	已经完工	营业收入: 5,215.86 净利润: 109.21	[注2]	否
否	7,931.38	7,931.38	7,931.38	-	7,931.38	-	100.00	已经完工	营业收入: 2,194.09 净利润: 536.80	[注3]	否
—	23,987.36	23,172.30	23,172.30	-	23,172.30	-	—	—	营业收入: 16,186.32 净利润: 1,025.69	—	—
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目实施地点变更情况											
募集资金投资项目实施方式调整情况											
募集资金投资项目先期投入及置换情况 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为27,139.45万元,拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金23,172.30万元,本公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金》,同意以募集资金23,172.30万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。置换后,本公司募集资金余额815.06万元,此款项为补充公司流动资金,本公司募集资金投资项目已经于2015年5月31日前全部竣工投产,剩余815.06万元于2015年6月30日前作为公司流动资金使用。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
用闲置募集资金投资产品情况											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因 主要原因因为公司重大技术装备高端铸钢件制造项目调整了投资额,导致结余募集资金815.06万元,占全部募集资金净额的3.40%,占比较低。											
募集资金其他使用情况											



说明:

注1、重大技术装备高端铸钢件制造项目:

该项目2013年1月正式投产,投产后前两年仍处于磨合阶段,尚未完全达到最佳达产状态。此外,随着市场竞争的加剧,公司主要客户纷纷提高了产品质量标准:磷元素(P)、铝元素(Al)的含量从每吨小于0.030%,提升至每吨小于0.015%;砷元素(As)、锑元素(Sb)、锡元素(Sn)含量需每吨小于0.0025%。同时,客户对铸件缩松、缩孔缺陷率的要求也越来越严格。在上述情况下,公司采取氧化法工艺路线熔炼时,需投入更多铁合金和废钢原料来调和钢液成分、预防冷缩缺陷,导致铸造环节生产成本上升,挤压了公司的利润空间。

注2、水轮机组关键铸钢件精加工项目:

该项目2013年6月正式投产,投产后前两年仍处于磨合阶段,尚未完全达到最佳达产状态。此外,该项目的预计收益是基于2012年及以前年度的行业情况和“十二五”期间国家水电建设规划预估的销售收入和净利润,目标市场主要为国内重点水电工程所用大型高端水轮机机组配套铸件。但由于我国水电工程投资具有一定的周期性,受大型水电项目审批周期较长、环评较为严格等因素的影响,“十二五”期间我国水电项目新开工规模未达预期。根据《水电发展“十二五”规划》,“十二五”期间我国计划新开工常规水电1.2亿千瓦、抽水蓄能电站4,000万千瓦。但常规水电实际新开工规模5800万千瓦,为规划目标的48.33%;抽水蓄能电站实际新开工2,080万千瓦,为规划目标的52.25%。下游行业的周期性波动,导致公司水轮机组关键铸钢件精加工项目的产品结构较预估情况出现了一定差异,实际产出中小尺寸、小吨位产品收入占比提高。公司的生产设备和工艺路线主要服务于大型铸钢件的生产,小尺寸铸钢件产品的制造费用和能耗较高。同时,受市场竞争加剧的影响,水电设备铸件产品单价也出现了一定程度的下降。在上述几方面因素的影响下,公司水轮机组关键铸钢件精加工项目的利润空间较预计水平有较大幅度下滑。

注3、起吊临界火电缸体、阀体及轨道交通转向架加工项目:

2016年公司起吊临界火电缸体、阀体及轨道交通转向架加工项目效益未达预期,主要原因为公司轨道交通转向架产品销售收入波动所致:2015年度,公司轨道交通转向架产品实现收入16,763.73万元;2016年度,公司轨道交通转向架产品实现收入6,650.58万元,同比下降60.33%。