

苏州海陆重工股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2016 年 12 月 31 日止

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZA14923号

苏州海陆重工股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州海陆重工股份有限公司（以下简称“海陆重工公司”）董事会编制的截至2016年12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

本鉴证报告仅供海陆重工公司申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为海陆重工公司申请增发股份的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

海陆重工公司董事会的责任是提供真实、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》（证监发行字[2007]500号）编制截至2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对海陆重工公司董事会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，海陆重工公司董事会编制的截至2016年12月31日止的《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《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）的规定，在所有重大方面如实反映了海陆重工公司截至2016年12月31日止的前次募集资金使用情况。



立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一七年五月十七日

## 苏州海陆重工股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

苏州海陆重工股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)董事会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》(证监发行字[2007]500号)的规定, 将公司截至2016年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下:

### 一、 前次募集资金基本情况

#### (一) 募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)“证监许可[2015]2148号”文核准, 公司于2015年10月向符合中国证监会相关规定条件的特定对象非公开发行人民币普通股(A股)22,801,302股募集并购配套资金, 每股发行价格为6.14元, 共募集并购配套资金总额为139,999,994.28元, 扣除与发行有关的费用8,919,932.39元后, 募集并购配套资金净额为131,080,061.89元。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“信会师报字[2015]第115368号”验资报告验证, 此次非公开发行并购配套募集资金已于2015年10月13日全部到位。截止2016年12月31日, 已使用募集资金139,999,994.28元, 募集资金银行专户存款余额为0元。

#### (二) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用, 保护公众投资者的利益, 根据深圳证券交易所《上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司制定的《募集资金管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定, 2015年10月20日, 公司与交通银行股份有限公司张家港分行、东吴证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》, 该协议与三方监管协议范本不存在重大差异, 截止2016年12月31日该协议已履行完毕。

#### (三) 募集资金专户使用金额及当前余额

项目	金额
募集资金总额	139,999,994.28
加: 存款利息收入	22,348.21
减: 支付股权收购款	125,000,000.00
减: 支付发行费	8,919,932.39
减: 手续费支出	255.00
减: 补充流动资金	6,102,155.10
期末余额	0.00

(四) 募集资金专户存储情况

专户银行名称	银行账号	截至2016年12月31日止余额
交通银行股份有限公司张家港支行	387670660018160086476	0.00
合计		0.00

截至本报告日，公司已将上述募集资金专户销户，公司募集资金已使用完毕。

二、 前次募集资金的实际使用情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计投入 139,999,994.28 元，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司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。

四、 前次募集资金以资产认购股份的资产运行情况

公司通过非公开发行股份购买张家港市格锐环境工程有限公司股权，标的资产张家港市格锐环境工程有限公司的资产运行情况如下：

1、 标的资产权属变更

2015 年 10 月 8 日，张家港市格锐环境工程有限公司办理了工商变更，并取得了变更后的《营业执照》。至此，张家港市格锐环境工程有限公司 100% 股权过户至本公司名下，过户手续办理完毕。

2、 标的资产账面变化情况

张家港市格锐环境工程有限公司的合并资产负债表情况如下：

项目	2015 年 10 月 8 日 (标的资产交割日)	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总额	124,763,901.33	247,698,892.53	207,914,339.76
负债总额	31,030,278.73	142,897,206.71	51,106,176.33
归属于母公司所有者 权益合计	93,733,622.60	104,801,685.82	156,808,163.43

3、 标的资产生产经营情况

截至 2015 年 12 月 31 日止，张家港市格锐环境工程有限公司的净资产为 104,801,685.82 元，净资本为 5,000,000.00 元；截至 2016 年 12 月 31 日止，张

家港市格锐环境工程有限公司的净资产为 156,808,163.43 元，净资产为 20,000,000.00 元。张家港市格锐环境工程有限公司的净利润稳步增长，2015 年度归属于公司普通股股东的净利润为 47,578,299.40 元，2016 年度归属于公司普通股股东的净利润为 72,006,477.61 元。

#### 4、 标的资产效益贡献

项目	2016 年度	2015 年 10-12 月
归属于公司普通股股东的净利润	72,006,477.61	11,068,063.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	69,071,355.17	10,790,429.08

注：张家港市格锐环境工程有限公司于 2015 年 10 月纳入本公司合并范围，标的资产效益贡献 2015 年数据仅为张家港市格锐环境工程有限公司 2015 年 10-12 月利润表数据。

#### 5、 盈利预测以及承诺事项的履行情况

(1) 标的资产未进行盈利预测；

(2) 股权出让方对标的资产盈利状况进行承诺，具体如下：

张家港市格锐环境工程有限公司的股东钱仁清、周菊英、邵巍及王燕飞在进行资产重组时，与本公司签署了《利润补偿协议》。根据协议约定，钱仁清、周菊英、邵巍及王燕飞承诺：在本次交易完成后的连续三个会计年度（包括本次交易实施完成的当年）即 2015 年度、2016 年度和 2017 年度，张家港市格锐环境工程有限公司经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 4,600 万元、5,600 万元和 6,400 万元，否则向本公司履行补偿义务和责任。

业绩承诺实现情况如下：

##### ①2015 年度

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对张家港市格锐环境工程有限公司 2015 年度财务报表进行了审计，并出具了“信会师报字[2016]第 111049 号”审计报告，经审计的张家港市格锐环境工程有限公司 2015 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 46,954,646.31 元。具体如下：

项目	承诺数	实现数	差异数	完成率
归属于母公司所有者的净利润		47,578,299.40		
减：非经常性损益		623,653.09		
扣除非经常性损益后归属于母 公司所有者的净利润	46,000,000.00	46,954,646.31	954,646.31	102.08%

2015 年度业绩承诺实现情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并由其于 2016 年 3 月 16 日出具“信会师报字[2016]第 111053 号”专项审核报告。

## ②2016 年度

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对张家港市格锐环境工程有限公司 2016 年度财务报表进行了审计，并出具了“信会师报字[2017]第 ZA10824 号”审计报告，经审计的张家港市格锐环境工程有限公司 2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 69,071,355.17 元。具体如下：

项目	承诺数	实现数	差异数	完成率
归属于母公司所有者的净利润		72,006,477.61		
减：非经常性损益		2,935,122.44		
扣除非经常性损益后归属于母 公司所有者的净利润	56,000,000.00	69,071,355.17	13,071,355.17	123.34%

## 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

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。

## 六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于2017年5月17日批准报出。

## 七、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。

苏州海陆重工股份有限公司



2017年5月17日

附件 2:



### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 苏州海陆重工股份有限公司

截止: 2016 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目	业绩承诺			最近三年业绩承诺实现情况			截止日累计	是否达到
序号	项目名称	累计产能利用率	2014年度	2015年度	2016年度	2014年度	2015年度	2016年度	实现效益	预计效益
1	发行股份及支付现金购买资产项目	不适用	不适用	4,600.00	5,600.00	不适用	4,695.46	7,200.64	11,896.10	是
	合计						4,695.46	7,200.64	11,896.10	

注 1: 上述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。

注 2: 上述对照表中承诺效益为经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润口径。







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

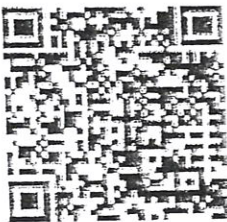
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

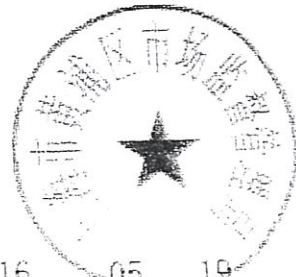
成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。  
[企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营]



登记机关



2016年05月19日



# 会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路67号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 10700 万元整

批准设立文号：沪财会（2000）26号（转制批复沪财会（2010）82号）

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期2010年12月31日）



证书序号：NO. 017359

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制

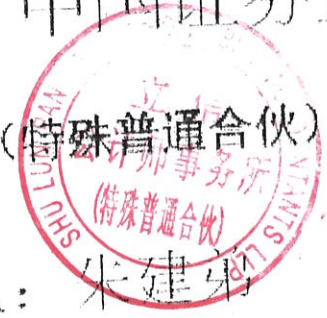
证书序号：000373

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
执行证券、期货相关业务。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一七年七月十九日

证书有效期至：二〇一七年七月十九日



姓名 姓名地址  
Full Name  
性别 性别  
Sex  
出生日期 1972-02-06  
Date of birth  
工作单位 江苏苏通会计师事务所  
Working unit  
身份证号 320105720200121  
Identity card No.



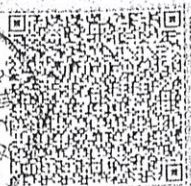
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经本会合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after inspection.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经本会合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号 (320200010019)  
已通过2016年年检  
江苏苏通会计师事务所  
月 年 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

由转出  
A firm the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferor/institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee/institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

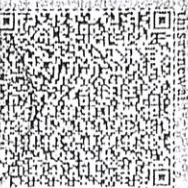


姓 Full name: 李立信  
 性 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1983-10-23  
 工作单位 Working unit: 立信会计师事务所  
 身份证号 ID No.: 360624198310230011  
 工作单位 Working unit: 立信会计师事务所  
 身份证号 ID No.: 360624198310230011



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号: 110001540409  
您已通过2014年年检  
有效期至明年12月31日



注册号: 110001540409  
您已通过2014年年检  
有效期至明年12月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

9

注册会计师事务所变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to:

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 年 月 日



10

注册会计师事务所变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 年 月 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 年 月 日

11