

晋亿实业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

## 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—7 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕7637号

晋亿实业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的晋亿实业股份有限公司（以下简称晋亿实业公司）董事会编制的截至2017年12月31日的《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

本鉴证报告仅供晋亿实业公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为晋亿实业公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

晋亿实业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》编制《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晋亿实业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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，晋亿实业公司董事会编制的《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，如实反映了晋亿实业公司截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

程志刚



中国注册会计师：

郑俭



二〇一八年八月十五日

# 晋亿实业股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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，将本公司截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准晋亿实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕334号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向特定对象非公开发行人民币普通股A股54,220,000股，每股发行价格为人民币9.22元，共计募集资金总额为499,908,400.00元。坐扣保荐承销费2,000,000.00元后的募集资金为497,908,400.00元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2013年7月24日汇入公司账户内。另扣除前期支付的保荐承销费、律师费、评估审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,730,709.42元后，公司本次募集资金净额494,177,690.58元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2013〕218号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2017年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2017年12月31日 余额	备注
中国工商银行股份有限公司嘉善支行	1204070029242032922	494,177,690.58	0	
合计		494,177,690.58	0	

### 二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

公司补充流动资金主要于2013年8月至12月期间分次解付到期银行承兑汇票、支付货款、缴纳税费、发放工资等支出，汇总如下：

项 目	金 额（元）
解付到期银行承兑汇票	269,100,385.35
支付货款	75,075,712.33
缴纳税费	36,629,469.18
发放工资	27,512,833.14
合 计 [注]	408,318,400.00

[注]：补充流动资金支出合计数包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额。

### 三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

### 四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

鉴于公司本次非公开发行股票实际筹资净额与募集资金项目拟投入金额相比缺口较大，为保障项目的顺利实施，结合公司实际情况，根据公司股东大会的授权，并根据公司第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过的《关于调减募集资金投资项目的议案》：将浙江嘉善晋亿五金销售物流体系建设项目、辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目、福建泉州晋亿五金销售物流体系建设项目以及湖北武汉晋亿五金销售配送中心项目等 4 个募集资金项目不列为本次非公开发行募集资金投资项目，上述项目拟通过公司自筹和银行贷款等方式解决。调减后的募集资金投资项目为：

序号	项目名称	计划使用募集资金金额（元）	募集后承诺投资金额（元）
1	收购晋正自动化公司 100%股权	86,000,000.00	86,000,000.00
2	补充流动资金	420,000,000.00	408,177,690.58
合 计		506,000,000.00	494,177,690.58

### 五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### 六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

#### （一）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

补充流动资金项目无法单独核算效益。项目的实施改善了公司资本结构，提高风险抵御能力及盈利能力，降低了公司的财务费用，提升了公司经营业绩。

#### （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

本公司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。

#### **七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

#### **八、闲置募集资金的使用**

本公司不存在前次募集资金闲置情况。

#### **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

本公司不存在前次募集资金结余情况。

#### **十、其他差异说明**

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

晋亿实业股份有限公司

二〇一八年八月十五日

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：49,417.77		已累计使用募集资金总额：49,431.84							
变更用途的募集资金总额：		各年度使用募集资金总额：49,431.84							
变更用途的募集资金总额比例：		2013 年：49,431.84							
序号	投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
		承诺投资项目	实际投资项目	实际投资金额	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差额
1	收购晋正自动化 100%股权		收购晋正自动化 100%股权	8,600.00	8,600.00	8,600.00	8,600.00	0.00	不适用
2	补充流动资金		补充流动资金	42,000.00	40,817.77	40,817.77	40,817.77	14.07	不适用
3	浙江嘉善晋亿五金销售物流体系建设项目			64,657.00					
4	辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目			13,932.00					
5	福建泉州晋亿五金销售物流体系建设项目			12,246.00					
6	湖北武汉晋亿五金销售配送中心项目			12,173.00					



## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2015 年	2016 年	2017 年度		
1	收购晋正自动化 100%股权	不适用	不适用	4,837,503.42	3,465,039.88	1,150,500.21	18,025,341.65	不适用
2	补充流动资金	不适用	不适用	—	—	—	—	不适用
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								