

# 海南从信会计师事务所

琼从会综字[2007]023号



## 前次募集资金使用情况专项报告

欣龙控股（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，对欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2006年12月31日止的前次募集资金使用情况进行专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；我们的责任是根据中国证券监督管理委员会关于《上市公司新股发行管理办法》及《前次募集资金使用情况专项报告指引》的要求，对贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》及相关信息披露文件发表专项审核意见。我们所发表的专项审核意见是我们结合贵公司的实际情况，在进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料所作的职业判断。

经审核，贵公司前次募集资金投入的有关情况如下：

### 一、前次募集资金到位数额及资金到位时间

经中国证监会证监发字[1999]114号文件批准，贵公司于1999年9月8日在深圳证券交易所上网定价发行A股5500万股，每股面值1元，以5.80元/股溢价发行，共计募集资金人民币31,900万元，扣除券商承销费、交易所上网费及其他发行费用1,060万元后，实际募集资金人民币30,840万元。上述募集资金于1999年9月14日全部到位，并经深圳华鹏会计师事务所深华字(1999)第263号验资报告验证。

由于贵公司前次招股发行时间延长，导致支付中介机构的发行费用追加494万元，故前次募集资金实际可用于项目的资金为30,346万元。

## 二、前次募集资金使用情况

(一) 前次募集资金计划投放安排情况见下表：(单位：人民币万元)

项目名称	项目投资总额	计划投入金额
年产 3500 吨薄型涤纶纺粘无纺布生产线(纺粘生产线)	18,063.26	15,980.70
年产 3000 吨 30—400 克 / 平方米特种水刺无纺布生产线(含一套全自动后加工分装系统)(水刺三线)	13,515.00	6,875.00
年产 3000 吨 30—80 克/平方米特种水刺无纺布生产线一条和年产 2000 万平方米热熔复合生产线一条(水刺二线)	9,822.17	7,490.30
合 计	41,400.43	30,346.00

### (二) 前次募集资金的调整及履行的程序

由于贵公司前次募集资金不足,原募集项目投资规模也已发生变化,公司于 2000 年度股东大会、2006 年度第一次临时股东大会上分别通过了《关于对募股资金投向进行内部调整的议案》和《关于变更募集资金投向的议案》。

(1) 2000 年度股东大会通过的《关于对募股资金投向进行内部调整的议案》,将原水刺三线项目募集资金 6,875 万元及薄型涤纶纺粘无纺布生产线项目募集资金 1,482.30 万元调整为对水刺二线技术改造项目投资,同时变更薄型涤纶纺粘无纺布生产线项目募集资金 3,500 万元用于补充公司流动资金。

有关募股资金调整方案的董事会决议公告已刊登于 2001 年 4 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》。上述方案业经 2001 年 5 月 23 日召开的 2000 年度股东大会通过。

经调整后的前次募集资金项目资金计划使用情况如下:

项 目	项目投资总额	前次募集资金 计划投入金额	前次募集资金调整 后计划投入金额
水刺二线	9,822.17	7,490.30	15,847.60
水刺三线	13,515.00	6,875.00	
纺粘生产线	18,063.26	15,980.70	10,998.40
补充流动资金			3,500.00
合 计	41,400.43	30,346.00	30,346.00

(2) 2006 年度第一次临时股东大会上通过的《关于变更募集资金投向的议案》，该方案暂缓纺粘项目投资，将原计划用于纺粘项目的剩余资金 3,653.75 万元全部用于追加投资投入年产 100KT/A 新法磷酸二氢钾工程项目。其中：

A 作为追加注册资金投入 2500 万元，用于归还公司为该项目实施短期筹资而向金融机构申请的借款，补充公司被挤占的流动资金。

B 作为该项目流动资金追加投入 1,153.75 万元。

经上述变更调整，纺粘项目暂缓建设，待融资条件成熟后，再根据具体情况决定其投资进度。而前次募集资金结余为 1,372.81 万元，仍作为水刺二线技改项目资金使用。

募集资金投向变更调整后的剩余资金安排 单位：万元

投资项目	计划投资	相关说明
1、追加磷酸二氢钾项目资本投资	2,500.00	用于归还公司短期借款，补充流动资金
2、补充磷酸二氢钾项目流动资金	1,153.75	
3、水刺二线技改项目	1,372.81	原用途不变
合计	5,026.56	

有关募股资金变更调整方案的董事会决议公告已刊登于 2006 年 1 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》。上述方案业经 2006 年 2 月 25 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会通过。

经过上述两次变更调整，前次募集资金投资用途如下：

项 目	项目投资总额	前次募集资金 计划投入金额	金额：万元	
			第一次募集资金 内部调整后计划 投入金额	第二次变更募集 资金调整后计划 投入金额
水刺二线	9,822.17	7,490.30	15,847.60	15,847.60
水刺三线	13,515.00	6,875.00		
纺粘生产线	18,063.26	15,980.70	10,998.40	7,344.65
补充流动资金			3,500.00	3,500.00
磷酸二氢钾项目				3,653.75
合 计	41,400.43	30,346.00	30,346.00	30,346.00

### (三) 前次募集资金实际使用情况

截至 2006 年 12 月 31 日止，募集资金项目实际投资及完成情况见下表：（单位：人民币万元）

项目名称	招股说明书承		实际投资额							合计	投资进度
	诺投资金额	1999 年	2000 年	2001 年	2002 年	2003 年	2004 年	2005 年	2006 年		
纺粘生产线	15,980.70	1,285.00	2,603.80	2,289.09	223.11	30.82	14.07	898.76		7,344.65	100.00%
水刺二线	7,490.30	10,426.00	439.8	1,804.86	661.73	1,033.54	78.68	30.18	180.34	14,655.13	92.48%
水刺三线	6,875.00										
补充流动资金				3,500.00						3,500.00	100.00%
补充宜昌磷酸									3,653.75	3,653.75	100.00%
二氢钾项目											
合 计	30,346.00	11,711.00	3,043.60	7,593.95	884.84	1,064.36	92.75	928.94	3,834.09	29,153.53	

### (四) 前次募集资金实际使用情况和实际收益与贵公司招股说明书承诺内容对照情况

1、截至 2006 年 12 月 31 日止，募集资金实际使用情况与贵公司招股说明书承诺内容对照情况见下表：（单位：人民币万元）

招股说明书承 诺投资项目	实际投资项目	招股说明书承 诺投资金额	实际投资金额	差 异
纺粘生产线	纺粘生产线	15,980.70	7,344.65	-8,636.05
水刺二线	水刺二线	7,490.30	14,655.13	7,164.83
水刺三线	水刺三线	6,875.00		-6,875.00
补充流动资金	补充流动资金		3,500.00	3,500.00
	补充宜昌磷酸二氢钾项目		3,653.75	3,653.75
合 计		30,346.00	29,153.53	-1,192.47

前次募集资金实际使用情况与贵公司招股说明书承诺内容对照情况说明如下：

#### (1) 年产 3500 吨薄型涤纶纺粘无纺布生产线（纺粘生产线）

贵公司招股说明书承诺投资 18063.26 万元该生产线，前次募集资金计划投入金额 15,980.70 万元，主要投资在 3500 吨/年纺粘无纺布车间、辅助工程及公用工程（总变配电站、锅炉房、燃料油库、冷冻站、循环冷却水站、消防站、维修车间）、厂区综合管线（厂区给排水、厂区动力照明）、环保工程（污水处理站及厂区绿化）、厂

外工程(供电专用线)、总图运输工程(厂区道路)。该项目总投资为 18063.26 万元,已经海南省计划厅琼计投资(1997)511 号文批准立项,并经海南省发展计划厅琼计投资函[1999]246 号文批准延长该项目建议书的批复有效期。

截至 2006 年 12 月 31 日,累计投入了 7,344.65 万元,基础设施及厂房建设的主体工程已完工,该项工程暂缓投资。

(2) 年产 3000 吨 30—80 克/平方米特种水刺无纺布生产线一条和年产 2000 万平方米热熔复合生产线一条(水刺二线)

该项目原募集资金计划投入金额 7,490.30 万元,调整后为 15,847.60 万元。主要投资在生产项目(水刺车间、热熔复合车间)、辅助生产项目(仓库)、公用工程(变配电、软水站、制冷站及冷却塔等)、环境保护工程和总图运输工程等设计子项。本项目已经海南省计划厅琼计投资(1996)658 号文批准立项,并经海南省发展计划厅琼计投资函[1999]244 号文批准延长该项目建议书的批复有效期。

截至 2006 年 12 月 31 日,累计投入了 14,655.13 万元,其中:

①按照招股说明书的承诺,归还水刺二线项目建设时借入 770 万美元,折合人民币 6,374.83 万元其中本金 4,659.16 万元,利息 1,715.67 万元;

②追加水刺二线技术改造投资 5,167.53 万元;

③热熔复合生产线投资 1,115.47 万元;

④离线染整生产车间投资 1,997.30 万元。

(3) 年产 3000 吨 30—400 克/平米特种水刺无纺布生产线(水刺三线)

该项目计划使用募集资金 6,875 万元,已使用募集资金 1,997.30 万元。根据公司 2000 年度股东大会决议,暂缓水刺三线项目投资,已建成的水刺三线生产厂房改作水刺二线的离线染整生产车间。剩余募集资金全部调整为水刺二线技术改造项目投资。

(4) 补充流动资金项目

鉴于公司水刺产品出现供不应求而流动资金显得相对不足的状况,经公司 2000 年度股东大会审议,变更薄型涤纶纺粘无纺布生产线项目募集资金 3,500 万元用于补充公司流动资金。

截至 2006 年 12 月 31 日止,贵公司已补充流动资金 3,500 万元。

(5) 增资磷酸二氢钾工程项目

经 2006 年 1 月 20 日贵公司董事会和 2006 年 2 月 24 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会表决,审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》,决定暂缓投资

纺粘项目,将原募集资金投资项目剩余资金 3,653.75 万元全部追加投资至磷酸二氢钾工程项目。

截至 2006 年 12 月 31 日止,该项目实际投入募集资金 3,653.75 万元。

2、截至 2006 年 12 月 31 日止,前次募集资金项目实际收益与贵公司招股说明书承诺收益对照情况如下:

(1) 年产 3500 吨薄型涤纶纺粘无纺布生产线,原预计 1999 年底前安装、调试、试生产,建成达产后,将年新增 3500 吨薄型涤纶纺粘无纺布,年销售收入 10159 万元,年利税 3930 万元,年利润 3075 万元。该项目由于暂缓投资,故经济效益未能达到原预期数据。

(2) 年产 3000 吨 30-400 克/平方米特种水刺无纺布生产线一条(含一套全自动后加工分装系统),原预计在该项目建成后,可增加水刺无纺布 3000 吨/年,使公司达到年产水刺无纺布 8000-11000 吨的生产规模,同时可增加各类水刺无纺布后加工产品 2000 万平方米,年增加销售收入 17200 万元人民币、年增加利税 3200 万元人民币,年出口创汇约 1200 万美元。由于该项目暂缓投资,经济效益未能达到原预期数据。

(3) 年产 3000 吨 30—80 克/平方米特种水刺无纺布生产线一条和年产 2000 万平方米热熔复合生产线一条,原预计该项目建成后,可增加水刺法无纺布 3000 吨/年,使水刺无纺布的产量直接扩大到 5000 吨/年,热熔复合透气防水布 2000 万米<sup>2</sup>/年;增加产值 17143.1 万元/年人民币;增加利税 2842.1 万元/年人民币(利润 2473.5 万元/年,税金 368.6 万元/年)。

截至 2006 年 12 月 31 日止,实际投入募集资金 14,655.13 万元,产生效益情况如下:

期 间	销售收入(元)	利润总额(元)
1999 年度	38,953,000.00	11,294,028.00
2000 年度	63,146,200.00	1,860,425.00
2001 年度	58,148,600.00	4,172,805.00
2002 年度	61,716,928.00	3,413,864.00
2003 年度	72,712,338.00	2,361,342.00
2004 年度	62,038,850.00	1,586,105.00
2005 年度	70,719,808.00	718,340.00
2006 年度	71,258,520.00	1,719,318.00
合 计	498,694,244.00	27,126,227.00



2、前次募集资金实际使用情况与贵公司各年度中期报告及其他信息披露文件中涉及的有关内容对照情况见下表：（单位：人民币万元）

项目名称	2000年	2001年	2002年	2003年	2004年	2005年	2006年
中报披露	3,394.38	4,545.30	6,380.64	6,426.33	6,439.75	6,451.21	7,344.65
纺粘生产线 实际投资	3,394.38	4,545.30	6,380.64	6,426.33	6,439.75	6,451.21	7,344.65
差异							
中报披露	10,653.27	10,936.60	13,075.80	13,551.38	14,434.57	14,473.35	14,506.99
水刺二线 实际投资	10,653.27	10,936.60	13,075.80	13,551.38	14,434.57	14,473.35	14,506.99
差异							
中报披露		3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
补充流动资金 实际投资		3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
差异							
中报披露							3,653.75
增资宜昌磷酸 实际投资							3,653.75
二氢钾项目 差异							
中报披露	14,047.65	18,981.90	22,956.44	23,477.71	24,374.32	24,424.56	29,005.39
合计 实际投资	14,047.65	18,981.90	22,956.44	23,477.71	24,374.32	24,424.56	29,005.39
差异							

(六) 将上述募集资金实际使用情况与贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》内容逐项对照，二者不存在差异。

### 三、前次募集资金未全部使用的说明

截至2006年12月31日止，贵公司前次募集资金投资项目尚未全部完成，募集资金实际投资金额为29,153.53万元，尚未使用的资金数额为1,192.47万元，占所募集资金总额的比例为3.93%。

水刺二线技术改造项目的主体改造已完成，部分配套设备因水刺产品订单饱满，而近期内无法安排技术改造时间进行安装而延期。

因项目资金缺口未能及时解决，纺粘生产线项目建设延缓。

#### 四、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》及有关披露文件中关于前次募集资金实际使用情况的披露与实际使用情况基本相符。

#### 五、特别说明

本专项报告仅供贵公司本次发行之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司发行新股之所必备的文件，随其他申报材料一起上报，并对本专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师：李进华

中国注册会计师：肖建华

中国·海口

二〇〇七年二月二十七日