



# 福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354  
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China [Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com) 邮政编码(Postcode): 350003

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

闽华兴所(2012)专审字 F-001号

福建浔兴拉链科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的福建浔兴拉链科技股份有限公司(以下简称浔兴公司)2011年度《关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供浔兴公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为浔兴公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

浔兴公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引编制《关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项说明》,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

我们的责任是对浔兴公司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。



# 福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354  
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China [Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com) 邮政编码(Postcode): 350003

在鉴证过程中, 我们进行了审慎调查, 实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序, 并根据所取得的材料做出职业判断。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, 浔兴公司管理层编制的《关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项说明》符合深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定, 如实反映了浔兴公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 童益恭  
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师: 林海

中国福州市

二〇一二年三月二十八日

# 福建浔兴拉链科技股份有限公司董事会

## 关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项说明

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]143号文核准，公司通过向社会投资者首次公开发行5,500万股人民币普通股，每股面值1元，发行价5.35元，共募集资金29,425.00万元，扣除发行费用1,920.00万元后，实际募集资金净额为27,505.00万元。该募集资金已于2006年12月14日全部到位，已经福建华兴有限责任会计师事务所闽华兴所(2006)验字F-011号验资报告审验。

公司以前年度已使用募集资金25,674.85万元，其中募集资金投资项目使用21,913.54万元，永久补充流动资金3,761.31万元。2011年度共使用募集资金2,527.65万元，其中，募集资金投资项目使用270.46万元，永久补充流动资金2,257.19万元(包含收回东莞项目原土地预付款1,880.74万元、东莞市大朗镇政府土地回购补偿款净额376.42万元、募集资金专户零星结余款0.03万元)。截止2011年12月31日，累计已使用募集资金人民币28,202.50万元，募集资金账户余额为0元。本公司首次发行募集资金项目均已完工，且于2011年12月31日之前完成所有款项的支付业务，募集资金账户已销户。

### 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的使用和管理，保护全体股东合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关规定，结合公司实际情况，公司2007年1月4日第二届董事会第五次会议审议通过了《福建浔兴拉链科技股份有限公司募集资金使用管理办法》；公司2007年6月2日第二届董事会第九次会议审议通过了《募集资金使用管理办法》修正案，对原《募集资金使用管理办法》进行了修改，公司严格执行此管理办法的规定使用和管理募集资金。

根据公司《募集资金使用管理办法》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于对募集资金使用情况进行监督。并与保荐机构海通证券股份有限公司及中国农业

银行晋江市支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司控股子公司上海浔兴拉链制造有限公司与海通证券股份有限公司、上海农村商业银行徐泾支行签订《募集资金三方监管协议》；公司全资子公司东莞市浔兴拉链科技有限公司与海通证券股份有限公司、东莞市商业银行大朗支行（东莞市商业银行于2008年5月变更为东莞银行）也签订了《募集资金三方监管协议》。上述三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议的履行不存在问题。

截至2011年12月31日，公司在中国农业银行晋江市支行、上海农村商业银行徐泾支行及东莞银行大朗支行分别开设的募集资金专户余额为零，且均已办理销户手续。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

#### 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		27,505.00		本年度投入募集资金总额		270.46						
变更用途的募集资金总额		15,563.09		已累计投入募集资金总额		22,184.00						
变更用途的募集资金总额比例		56.58%										
承诺投资项目	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	本年度实现的效益(利润总额)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1. 福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目	是	17,659.59	12,659.59	12,659.59	265.18	13,565.34	905.75	107.16%	2010年3月	2,937.82	【注1】	否
2. 对上海浔兴增资并兴建拉链生产项目	否	11,479.44 (募集资金到位金额9,845.41)	8,625.00	8,625.00	0.00	7,253.25	-1,371.75	84.10%	2010年3月	417.55	【注2】	否
3. 东莞市浔兴拉链科技有限公司项目	是		5,000.00	5,000.00	5.28	1,365.41	-3,634.59	27.31%	2010年3月	-63.91	不适用【注3】	是
合计	-	29,139.03 (募集资金到位总额27,505.00)	26,284.59	26,284.59	270.46	22,184.00	-4,100.59	-	-	3,291.46	-	-

未达到计划进度原因	<p>在募集资金项目实施过程中，鉴于金融危机对服装、箱包等下游行业的冲击较大，为降低投资风险，公司适当放缓项目的投资进度，项目达到预定完全可使用状态日期调整为2010年3月。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于珠三角地区纺织服装行业出现成本上升、产业外移趋势，为适应经营形势的变化，公司决定减少东莞浔兴固定资产的投资规模，不再于东莞自行投资建设厂房，而改为长期租赁厂房进行生产经营。2011年3月31日，公司第三届董事会第十七次会议决议通过，决定将东莞浔兴预付购地款1,880.74万元予以收回并不再投资于东莞项目，并决定将东莞浔兴募集资金投资规模减少为1,329.91万元；同时，将东莞项目之结余募集资金3,670.09万元（含已补充流动资金的1,789.35万元及拟收回的预付购地款1,880.74万元）变更为永久补充公司流动资金。上述决议已经2011年5月20日召开的2010年年度股东大会审议批准。详细情况请见公司于2011年4月1日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告：“关于募集资金项目东莞浔兴减少投资规模及结余资金补充公司流动资金的公告”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>晋江市政府已在公司原项目地点旁规划建设沿海大通道，计划将公司原项目未使用地块改变为非工业用途。因此，公司决定将福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目未完成投资中的9,342.68万元变更至浔兴工业园实施，公司已取得证书号为晋国用（2007）第00602号土地使用权证。公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金实施地点及实施方式的议案》，并经公司2007年第五次临时股东大会批准。相关内容已于2007年7月31日披露在《证券时报》及巨潮资讯网上。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金实施地点及实施方式的议案》，同意将原“福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目”未完成投资中的5,000万元变更实施方式在东莞浔兴实施。并经公司2007年第五次临时股东大会批准。相关内容已于2007年7月31日披露在《证券时报》及巨潮资讯网上。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>募集资金到位前，公司用自筹资金先期投入募集资金项目共计3,255.03万元，其中福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目已先期投入2,067.28万元，另外对上海浔兴增资并兴建拉链生产项目已先期投入1,187.75万元。2007年4月13日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，拟用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计3,255.03万元。该事项已经福建华兴有限责任会计师事务所审核，并由其出具专项审核报告（闽华兴所（2007）审核字 F-003号），本公司董事会已于2007年4月17日对上述事项进行了公告。截至2007年12月31日，上述资金已全部置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于2007年1月4日召开的第二届董事会第五次会议审议通过运用6,000万元闲置的募集资金暂时补充上海浔兴公司流动资金，使用期限不超过6个月（2007年1月30日至2007年7月30日）；运用15,000万元闲置募集资金用于补充公司流动资金，使用期限不超过6个月（2007年1月8日至2007年7月8日）。本次暂时补充公司流动资金的15,000万已于7月8日归还至募集资金专用账户，6,000万已于7月30日归还至募集资金专用账户。相关内容分别见2007年1月8日、2007年7月10日及2007年8月2日《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>2007年7月2日召开的第二届董事会第十次会议审议通过使用金额为5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为6个月（2007年7月20日至2008年1月19日），本次暂补流动资金的5,000万已于2008年1月19日归还至募集资金专用账户。相关内容见2007年7月4日及2008年1月22日《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>2008年2月28日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过使用金额为2,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为4个月（2008年2月29日至2008年6月28日），本次暂补流动资金的2,500万</p>

	<p>元已于2008年6月28日归还募集资金专用账户。相关内容分别见2008年2月29日及2008年7月1日《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>2008年4月25日召开的第二届董事会第十五次会议及2008年5月19日召开的2007年年度股东大会审议通过使用金额为2,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为6个月(2008年5月20日至2008年11月19日),本次补充流动资金已分别于2008年11月12日及2008年11月19日归还募集资金专用账户。相关内容见2008年4月29日、2008年5月20日及2008年11月20日《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>2008年8月27日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过使用金额为2,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为6个月(2008年8月28日至2009年2月27日),本次暂时补充公司流动资金的2,000万已于2009年2月27日归还至募集资金专用账户。相关内容见2008年8月28日及2009年2月28日《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>2009年4月25日召开的第三届董事会第二次会议审议通过使用金额为2,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为6个月(2009年4月26日至2009年10月25日),本次暂时补充公司流动资金的2,500万元已于2009年10月22日归还至募集资金专用账户。相关内容见2009年4月28日及2009年10月28日《证券时报》及巨潮资讯网。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见以下“四、节余募集资金使用情况”
募集资金其他使用情况	<p>公司原计划将募集资金的11,479.44万元用于增资上海浔兴拉链制造有限公司(以下简称“上海浔兴”)以兴建拉链生产项目,但由于上海浔兴是中外合资企业,其外方股东为维持其持股比例、承诺同比例增资。2007年,为更好地提高募集资金使用效益,确保股份公司投资者利益,经双方协商,在不影响上海公司项目建设规模和进度的前提下,股份公司将本募集资金项目投资预算额调整为8,625万元,作为对上海公司的增资,上海浔兴外方股东同比例增资2,875万元。增资完成后,股份公司持股比例不变,上海浔兴新增注册资金11,500万元,超过上海浔兴拉链生产项目建设资金预计需求量,对该项目的实施不构成任何影响。上述对上海浔兴增资并兴建拉链生产项目的调整事项,经公司第二届董事会2007年第五次会议(2007年1月4日召开)和2007年第一次临时股东大会会议(2007年1月26日召开)审议批准,详细情况请见公司于2007年1月8日在证券时报和巨潮资讯网发布的公告:“关于调减上海浔兴拉链制造有限公司增资额的议案”。</p>

【注1】：2011年以来，福建项目的产销量和效益出现上升的趋势，目前项目产销量基本达到预期，但由于市场竞争形势激烈和成本上升的原因，以及设立投资项目时对项目前景过于乐观，实现收益未达预期。

【注2】：由于上海浔兴所在华东地区是中国拉链行业竞争最为激烈的地区，上海浔兴面临巨大的竞争压力，受市场开拓和价格竞争的影响，上海项目的主要产品金属条装的销量和价格未能达到预期，致使实际效益与承诺效益存在差距。

【注3】：由于承诺效益为招股说明书中披露的关于募集资金投资项目的预测效益，鉴于东莞项目为公司在完成IPO并上市后调整的投资项目，公司未对东莞项目效益进行

承诺，并且在2011年5月经公司2010年度股东大会决议后已将投资规模减少为1,365.41万元，该项目可行性已发生重大变化，故其并不适用实现效益的对比说明。

## （二）募集资金项目无法单独核算效益的情况

公司无募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## 四、节余募集资金使用情况

### （一）资金节余情况

本公司首发募集资金节余情况如下：

序号	项 目	金额（万元）
1	募集资金总额（27,505万元）与承诺投资总额（26,284.59万元）之间的差额	1,220.41
2	福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目承诺募集资金投资额（12,659.59万元）与实际募集资金投资额（13,565.34万元）之间的差额	-905.75
3	对上海浔兴增资并兴建拉链生产项目承诺募集资金投资额（8,625.00万元）与实际募集资金投资额（7,253.25万元）之间的差额	1,371.75
4	东莞市浔兴拉链科技有限公司项目承诺募集资金投资额（5,000万元）与实际募集资金投资额（1,365.41万元）之间的差额	3,634.59
5	募集资金历年产生的利息累计额（扣除银行手续费0.68万元）	321.08
6	东莞市大朗镇政府土地回购款（2,420.91万元）扣除土地回购政府代支付费用（133.95万元）、东莞市浔兴拉链科技有限公司项目原土地预付款（1,880.74万元）及其他相关费用29.80万元后的净额	376.42
	合 计	6,018.50

### （二）节余募集资金的原因

募集资金出现节余的主要原因有：1、在公司募集资金项目实施期间，随着国内制造业的快速发展，部分国内设备的技术水平得到了较大提高，且价格低于同类进口设备，在满足产品质量和产能的情况下，原计划采购的部分进口设备采用国产设备替代和自己研发制造，节约了项目成本。2、受人民币汇率波动的影响，导致公司实际支付进口设备人民币金额减少。3、项目实施过程中，部分材料价格明显下降，公司实际支付低于原计划。4、东莞浔兴项目可行性发生变化，公司决定收回东莞浔兴预付购地款，并缩小东莞浔兴募集资金投资规模。

### （三）节余募集资金的使用情况

根据深圳证券交易所发布的《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：超募资金使

用及募集资金永久性补充流动资金》文件规定，2010年4月，公司在经营形势好转、流动资金较为短缺的情况下，决定将节余募集资金用于永久性补充流动资金。本次将节余募集资金用于永久性补充流动资金事项，已经公司第三届董事会2010年第九次会议（2010年4月21日召开）和2009年度股东大会（2010年6月10日召开）审议批准，详细情况请见公司于2010年4月23日在证券时报和巨潮资讯网发布的公告：“关于将节余募集资金变更为永久补充流动资金的公告”。公司于2010年4月23日发布的公告预计数为3,761.54万元，后实际发生数为3,761.31万元。

2011年，为适应珠三角地区纺织服装行业经营形势的变化，公司决定减少东莞浔兴固定资产的投资规模，不再于东莞自行投资建设厂房，而改为长期租赁厂房进行生产经营。2011年3月31日，公司第三届董事会第十七次会议决议通过《关于募集资金项目东莞浔兴减少投资规模及结余资金补充公司流动资金》议案，决定将东莞浔兴预付购地款1,880.74万元予以收回并不再投资于东莞项目，并决定将东莞浔兴募集资金投资规模减少为1,329.91万元；同时，将东莞项目之结余募集资金3,670.09万元（含已补充流动资金的1,789.35万元及拟收回的预付购地款1,880.74万元）变更为永久补充公司流动资金。上述决议已经2011年5月20日召开的2010年年度股东大会审议批准。详细情况请见公司于2011年4月1日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告：“关于募集资金项目东莞浔兴减少投资规模及结余资金补充公司流动资金的公告”。

根据《关于募集资金项目东莞浔兴减少投资规模及结余资金补充公司流动资金》决议要求，东莞市浔兴拉链科技有限公司与当地政府达成原拟购置土地由东莞市大朗镇政府回购的意向，约定扣除土地回购办理过程代支付费用133.95万元后的回购总额为2,286.96万元。截止2011年12月31日，东莞市浔兴拉链科技有限公司共收到东莞市大朗镇政府支付的土地回购款计2,286.96万元，至此，土地回购约定已履行完毕，募集资金项目东莞浔兴的土地回购款已全部收回。所收土地回购款冲减东莞市浔兴拉链科技有限公司的预付土地款1,880.74万元及相关费用29.80万元后，剩余376.42万元部分用于永久补充流动资金。

因公司首次发行募集资金项目在2010年3月31日前均已完工，且于2011年12月31日之前完成所有款项的支付业务，所以将募集资金专户予以销户，销户时零星结余款0.03万元转为流动资金。



以上，公司节余募集资金永久性补充流动资金总计为6,018.50万元。

## 五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### 变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	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	本年度实际投入金额	实际累计投入金额	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
东莞市浔兴拉链科技有限公司项目	福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目	5,000.00	5,000.00	5.28	1,365.41	27.31%	2010年3月	-63.91	不适用【注3】	是
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	为开拓华南地区市场，提高公司在华南地区的供应及服务能力，于2007年6月20日召开的公司2007年第三次临时股东大会审议批准设立全资子公司东莞浔兴公司，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金实施地点及实施方式的议案》，同意将原“福建浔兴拉链科技股份有限公司拉链生产项目”未完成投资中的5,000万元变更实施方式在东莞浔兴实施，并经公司2007年第五次临时股东大会批准。相关内容已于2007年7月31日披露在《证券时报》及巨潮资讯网上。									
未达到计划进度的情况和原因	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	由于珠三角地区纺织服装行业出现成本上升、产业外移趋势，为适应经营形势的变化，经2011年5月20日召开的2010年年度股东大会审议批准，公司决定减少对东莞项目的投资规模为1,329.91万元，详细情况请见公司于2011年4月1日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告：“关于募集资金项目东莞浔兴减少投资规模及结余资金补充公司流动资金的公告”。后因东莞项目继续购买必要生产设备等支出，实际发生数为1,365.41万元。									

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司已按深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

福建浔兴拉链科技股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月二十八日