

河南新野纺织股份有限公司
2012 年度募集资金存放与使用情况
鉴 证 报 告

亚会专审字【2013】112 号

亚太（集团）会计师事务所有限公司

二〇一三年三月十八日

2012年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

亚会专审字【2013】112号

河南新野纺织股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河南新野纺织股份有限公司（以下简称“新野纺织”）《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供公司 2012 年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为 2012 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

新野纺织管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及深圳证券交易所《上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等规定编制《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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新野纺织管理层编制的《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对鉴证信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，新野纺织管理层编制的《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及深圳证券交易所《上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面公允反映了新野纺织2012年度募集资金存放与使用情况。

亚太（集团）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：崔玉强

中国·北京

中国注册会计师：党惠如

二〇一三年三月十八日

河南新野纺织股份有限公司

2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和深圳证券交易所《上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，将本公司2012年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经本公司2009年9月23日召开的2009年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]538号）核准，2010年5月17日，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）9,000万股，发行价格为每股5.49元，募集资金总额49,410.00万元。扣除承销费用1,235.25万元和保荐费用300.00万元后的募集资金为47,874.75万元，已由保荐人（主承销商）中原证券股份有限公司于2010年5月17日汇入公司设立的募集资金专用账户，再减除其他发行费用490万元后，公司募集资金净额为人民币47,384.75万元。上述资金到位情况业经亚太（集团）会计师事务所有限公司审验，并出具亚会验字【2010】008号验资报告予以验证。

（二）募集资金使用情况及结余情况

1、以前年度募集资金使用情况

截止2011年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目47,412.80万元，支付其他发行费用490万元，累计利息收支及手续费净额83.01万元，募集资金专户余额应结余54.96万元，实际结余54.96万元。

2、2012年度募集资金使用情况及结余情况

募集资金2012年度利息收入0.20万元，手续费支出1.35万元。

综上，截止2012年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目47,412.80万元，累计利息收支及手续费净额81.86万元，募集资金专户余额应结余53.81万元，实际结余53.81万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的相关规定，结合公司的实际情况，修订了《河南新野纺织股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》），并于2010年8月14日经公司2010年第二次临时股东大会审议通过。根据《管理办法》的要求并结合经营需要，本公司对募集资金按项目实行了专户存储。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《管理办法》的要求，本公司和保荐机构中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”）于2010年5月17日分别与中国银行股份有限公司南阳分行、中国建设银行股份有限公司南阳分行（以下合称“募集资金专户存储银行”）签订了《河南新野纺织股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》，于2011年1月12日与新疆锦域纺织有限公司、中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行签订了《河南新野纺织股份有限公司募集资金专户存储四方监管协议》。并在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。本公司在履行监管协议进程中不存在违约行为。

根据《管理办法》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。同时根据《募集资金专户存储监管协议》的规定，本公司一次或12个月以内累计从募集资金专用账户中支取的金额超过1,000万元的，公司应及时通知保荐机构。同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2012年12月31日，公司募集资金专用账户存储情况如下：

| 募集资金专用账户 存储银行名称 | 募集资金专用账户 账号 | 金额（元） | 存储方式 |
|--------------------|--------------------|-----------|------|
| 中国银行南阳分行 | 628500349608096001 | 58,835.78 | 活期 |

| | | | |
|-----------------|----------------------|--------------|----|
| 中国建设银行南阳分行 | 41001522310059989898 | 352, 806. 87 | 活期 |
| 中国农业银行阿拉尔（兵团）支行 | 30-775901040007959 | 126, 446. 12 | 活期 |
| 合 计 | | 538, 088. 77 | |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

本年度募集资金的实际使用情况，参见募集资金使用情况对照表（附件）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式的变更情况

为争取新疆当地更多的优惠政策，依托合资方在当地的影响力，特别是更好地满足公司未来所需的棉花供应，经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意，并经公司2010年度第四次临时股东大会决议批准，公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点由新疆维吾尔自治区阿克苏库车县变更为新疆维吾尔自治区阿拉尔市，同时将经营方式由原来的独资经营变更为合资经营。2011年1月，公司与新疆生产建设兵团农一师七团（以下简称“农一师七团”）共同出资30,000.00万元设立新疆锦域纺织有限公司（以下简称“新疆锦域”），其中公司出资24,600.00万元，持股比例82%，农一师七团5,400.00万元，持股比例为18%。新疆锦域注册资本分两期投入，本次募集资金20,384.75万元用于第一期10万锭项目的投入。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保证募投项目建设的资金需求前提下，经公司第六届董事会十一次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，并经公司2010年第一次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金22,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自2010年6月18日起至2010年12月17日止）。此部分募集资金已于2010年11月30日全部归还至募集资金专户。

经公司第六届董事会十八次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，并经公司2010年第五次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金10,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自2010年12月21日起至2011年6月20日止）。此部分募集资金已于2011年5月31日全部归还至募集资金专户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点和实施方式发生了变化，具体说明参见本报告第三条第二款。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2012年度，公司已按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

附件：募集资金使用情况对照表

河南新野纺织股份有限公司

董 事 会

二〇一三年三月十八日

附件：

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | | | 47,384.75 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|------------|-----------|---------------|---------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|--|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 20,384.75 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | | 47,412.80 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 43% | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 已变更项目，含部分变更(如有) | 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 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 | |
| 公司本部纯棉精梳紧密纺纱生产线 | 否 | 27,000 | 27,000 | 27,000 | | 27,016.73 | 16.73 | 100.00 | 已完工 | 3512.85 | 是 | 否 | |
| 新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线 | 实施地点和方式发生了变更 | 21,000 | 20,384.75 | 20,384.75 | | 20,396.07 | 11.32 | 100.00 | 已完工 | -402.15 | 否 | 否 | |
| 合计 | | 48,000 | 47,384.75 | 47,384.75 | | 47,412.80 | 28.05 | | | 3,110.70 | | | |
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目) | | | | | 无 | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 经公司第六届董事会第十六次会议审议通过、并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准，公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点由新疆维吾尔自治区阿克苏库车县变更为新疆维吾尔自治区阿拉尔市。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 经公司第六届董事会第十六次会议审议通过、并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准，公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施方式由原来的独资经营变更为合资经营。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 无 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 经公司第六届董事会十一次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，并经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 22,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2010 年 6 月 18 日起至 2010 年 12 月 17 日止）。此部分募集资金已于 2010 年 11 月 30 日全部归还至募集资金专户。 经公司第六届董事会十八次会议审议通过、并经公司 2010 年第五次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2010 年 12 月 21 日起至 2011 年 6 月 20 日止），此部分募集资金已于 2011 年 5 月 31 日全部归还至募集资金专户。 |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 利息净收入。 |
| 募集资金其他使用情况 | 无 |

注 1：公司承诺对上述募集项目投入募集资金 48,000.00 万元，但实际募集资金净额 47,384.75 万元，与承诺投入募集资金差额 615.25 万元。根据公司定向增发意向书承诺，募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目投资总额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

注 2：募集资金项目的实际投资总额与募集后承诺投资总额存在差异，差异金额为 28.05 万元，差异原因系公司募集资金到位后，在募集资金到位当年及以后年度陆续实施募集资金投资项目，由此募集资金产生利息净收入。

注 3：新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线，根据项目的可行性研究报告，该项目投资总额 27700 万元，项目完工后，年生产 14,944 万吨皮棉、3,400 吨棉短绒、6,296 吨纯棉精梳纱和 6,338 吨纯棉纱。2012 年 6 月份该项目基建基本完工，生产设备陆续安装调试生产，由于设备尚处于磨合期，产能在报告期内未能充分发挥利用；且项目前期建设费用较大，故该项目 2012 年未达到承诺经济效益。