

浙江棒杰数码针织品股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2012 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[2013]第113580号

浙江棒杰数码针织品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江棒杰数码针织品股份有限公司(以下简称“棒杰股份”)董事会编制的截至2012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

本鉴证报告仅供棒杰股份申请向原股东配发股份之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为棒杰股份申请再融资的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

棒杰股份董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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2012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棒杰股份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，棒杰股份董事会编制的截至2012年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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棒杰股份截至2012年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所中国注册会计师：童冰薇
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王群艳

中国·上海二〇一三年七月十五日

浙江棒杰数码针织品股份有限公司 截至2012年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据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，本公司将截至 2012 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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]647号文核准，并经深圳证券交易所同意，浙江棒杰数码针织品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2011 年 11 月向社会公众发行人民币普通股 1,670 万股，每股发行价格为人民币 18.10 元，共募集资金总额人民币 302,270,000.00 元，扣除承销费用 31,158,900.00 元，募集资金为 271,111,100.00 元，减除应支付其他发行费用 8,281,874.28 元及印花税 131,414.60 元，募集资金净额为 262,697,811.12 元。以上募集资金已于 2011 年 11 月 30 日由主承销商新时代证券有限责任公司汇入公司开立在中国银行股份有限公司义乌市分行业务号为 380559931791 的募集资金专户，已经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字[2011]第 13705 号《验资报告》。

募集资金净额 26,269.78 万元，较募集资金投资项目资金需求 21,083.94 万元超募资金 5,185.84 万元。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行义乌市分行	380559931791	2011-11-30	271,111,100.00	307,963.09	活期
中国银行义乌市分行	383158377484	2011-12-12		5,035,625.00	三个月定期
中国银行义乌市分行	389660328656	2011-12-12		17,000,000.00	活期
中信银行义乌支行	7338010182100039642	2011-12-12		51,754,980.94	活期
中信银行义乌支行	7338010184000161396	2011-12-12			一年定期
建设银行义乌分行	33001676235053027969	2011-12-12		1.31	活期
合计			271,111,100.00	74,098,570.34	

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

截至 2012 年 12 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

募集资金净额 26,269.78 万元，因发行费用印花税 13.14 万元实际以自有资金账户支付，募集资金账户金额为 26,282.92 万元，加上募集资金账户银行利息收入扣除银行手续净额 241.71 万元，合计募集资金可用金额 26,524.63 万元。投入“年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目” 13,928.93 万元，超募资金归还银行借款 5,185.84 万元，公司累计使用募集资金 19,114.77 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金账户余额 7,409.86 万元。

(二) 前次募集资金实际投资项目实施变更情况

2012 年 12 月，公司已完成募投项目“年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目”的全部建设工程并已购置大部分机器设备，公司的募投项目已基本达到预计可使用状态。结合国内外宏观经济形势和公司所处市场环境等因素综合分析，公司从稳健经营的角度考虑，经 2012 年 12 月 10 日公司第二届董事会第十一次决议，并经 2012 年 12 月 27 日公司 2012 年度第二次临时股东大会批准，本次募集资金投资项目未完成部分不再实施，剩余募集资金永久补充流动资金。除此情况外，前次募集资金投资项目实施未发生变更。

(三) 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

1、前次募集资金项目承诺投资金额：

原招股说明书该募投项目承诺投资总额为人民币 21,083.94 万元，经 2012 年度第二次临时股东大会批准，本次募集资金投资项目未完成部分不再实施，剩余募集资金永久补充流动资金，变更后的承诺投资金额为人民币 14,075.86 万元，差异 7,008.08 万元。差异的具体情况如下：

序号	承诺项目	原招股书承诺投资金额（万元） (A)	变更后承诺投资金额（万元） (B)	差异金额 (万元) (B-A)
一	年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目			
1	建设投资	19,472.96	13,339.19	-6,133.77
2	铺底流动资金	1,610.98	736.67	-874.31
	小计	21,083.94	14,075.86	-7,008.08

2、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资金额的差异：

截至 2012 年 12 月 31 日止，投入募投项目“年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目”实际投资金额 13,928.93 万元。

序号	承诺项目	募集后承诺投资 金额(万元)(A)	实际投资金额 (万元)(B)	差异金额 (万元)(B-A)
一	年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目			
1	建设投资	13,339.19	13,192.26	-146.93 (注 1)
2	铺底流动资金	736.67	736.67	
	小计	14,075.86	13,928.93	-146.93
二	超募资金归还银行借款	5,185.84	5,185.84	
三	剩余募集资金及利息永久 补充流动资金	7,262.93		-7,262.93(注 2)
	合计	26,524.63	19,114.77	-7,409.86

注 1：截至 2012 年 12 月 31 日止，应支付未支付的设备工程款。

注 2：经股东大会批准，募集资金投资项目未完成部分不再实施，剩余募集资金永久补充流动资金的金额为 7,008.08 万元，加上募集资金账户取得的利息扣除银行手续费净额 241.71 万元，加上以自有资金账户支付发行费用中的印花税 13.14 万元，剩余募集资金及利息 7,262.93 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止尚未从募集资金账户划转至流动资金账户。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

(五) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011 年 12 月 23 日公司召开了第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 9,039.20 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2011 年 12 月至 2012 年 1 月，公司已分两批以募集资金置换自筹资金 9,039.20 万元。立信会计师事务所有限公司已对公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资情况进行了审核，并出具了信会师报字(2011)第 13747 号《关于浙江棒杰数码针织品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》的鉴证报告。

(六) 暂时闲置募集资金使用情况

公司于 2012 年 3 月 28 日召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案，同意使用部分暂时闲置募集资金 3,000.00 万元补充流动资金，使用期限自 2012 年 4 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日，不超过 6 个月，到期后及时归还到募集资金专用账户。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的行为符合《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》等相关法律、法规及《公司章程》的相关规定，并已履行相关审批程序和法律手续，同意公司使用部分闲置募集资金 3,000.00 万元用于暂时补充公司流动资金。

截至 2012 年 9 月 24 日止，本公司已将用于补充流动资金的 3,000.00 万元全部归还到本公司募集资金专用账户。

(七) 超额募集资金使用情况

公司超额募集资金共计 5,185.84 万元。经 2011 年 12 月 23 日公司第二届董事会第五次会议决议通过，同意公司使用全部超额募集资金归还银行借款 5,185.84 万元。

2011 年 12 月，本公司以超募资金偿还银行借款 5,185.84 万元。

(八) 未使用完毕的前次募集资金

截至 2012 年 12 月 31 日止，尚未使用的前次募集资金专户余额 7,409.86 万元，其中应付未支付的设备工程款 146.93 万元，剩余募集资金及利息 7,262.93 万元，已经股东大会批准永久补充流动资金，计划期后自募集资金账户划转至流动资金账户。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(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，前次募集资金投资项目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。

(二) 前次募集资金投资项目实现效益的情况说明

前次募集资金投资项目为年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目，原招股说明书承诺效益为：募投项目第二年投产 70%，新增净利润 1,191.36 万元。经股东大会批准，募集资金投资项目未完成部分不再实施，以变更后的投资计划计算，募投项目第二年应新增净利润 893.52 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日止募投项目实际累计实现效益 921.40 万元，已达到预期效益。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司前次发行股份募集资金不涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司之前关于募集资金使用情况信息披露的相关公告中，募集资金实际使用情况与《2012 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“2012 年度募集资金报告”）的附表 1 中披露的内容存在差异，具体情况如下：

1、2012 年度募集资金使用报告在正文中披露经 2012 年 12 月 10 日公司第二届董事会第十一次决议，并经 2012 年 12 月 27 日公司 2012 年度第二次临时股东大会批准，本次募集资金投资项目未完成部分不再实施，剩余募集资金永久补充流动资金。但上述变更用途的募集资金总额未在 2012 年度募集资金使用报告附表 1 中列示，原因为：在 2012 年 12 月 31 日，剩余募集资金仍在募集资金账户，并未实际使用，因此未在附表中列示。本报告附表 1 中已披露变更用途的募集资金总额为 7,262.93 万元，变更用途的募集资金总额比例为 27.38%，募集后承诺剩余募集资金及利息永久补充流动资金投资金额 7,262.93 万元。

2、2012 年度募集资金报告在附表 1 中披露实际投资总额 13,928.93 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止应付未支付的设备款和工程款合计 146.93 万元，2012 年度因尚未支付，未计入投资总额。本报告附表中 1 已披露了募集后承诺年产 2,000 万件调整总额为高档无缝服装技改扩建项目投资金额为 14,075.86 万元。

3、本报告附表 2 中披露年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目 2012 年实际效益为 921.40 万元；2012 年度募集资金报告在附表 1 中披露本年度实现的效益 1,084.00 万元，差异为 162.60 万元。原因为：2012 年度募集资金报告披露的实现效益 1,084.00 万元为税前利润，扣除所得税后的实现效益亦为 921.40 万元，与本报告一致。

除上述情况外，本公司前次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内容一致，与本报告一致。

附表：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

浙江棒杰数码针织品股份有限公司

董事会

二〇一三年七月十五日

附表 1

前次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：		27,111.11			已累计使用募集资金总额：19,114.77					
变更用途的募集资金总额：		7,262.93			各年度使用募集资金总额：		19,114.77			
变更用途的募集资金总额比例（%）：		27.38			2011年：		14,310.26			
					2012年：		4,804.51			
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
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
一	承诺投资项目：									
	年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目	年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目	21,083.94	14,075.86	13,928.93	21,083.94	14,075.86	13,928.93	-146.93	2012 年
二	超额募集资金投向：									
	归还银行借款	归还银行借款		5,185.84	5,185.84		5,185.84	5,185.84		
三	剩余募集资金及利息投向									
	永久补充流动资金			7,262.93			7,262.93		-7,262.93	
	合计		21,083.94	26,524.63	19,114.77	21,083.94	26,524.63	19,114.77	-7,409.86	

附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表\

金额单位: 人民币万元

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
			2010 年	2011 年	2012 年		
年产 2,000 万件高档无缝服装技改扩建项目	87.50%	893.52	—	0	921.40	921.40	是