



05102014040027144484

报告文号：苏公W[2014]E1211号

江苏宏达新材料股份有限公司

募集资金鉴证报告

2013年度



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu GongZheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Telephone: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgztycpa.com

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

苏公W[2014]E1211号

江苏宏达新材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的江苏宏达新材料股份有限公司(以下简称宏达新材)《2013年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供宏达新材年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为宏达新材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

宏达新材管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《2013年度募集资金年度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宏达新材管理层编制的上述专项报告提出鉴证结论。

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。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。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，宏达新材《2013年度募集资金年度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》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了宏达新材2013年度募集资金实际存放与使用情况。

江苏公证天业会计师事务所



中国注册会计师

朱佑敏



中国注册会计师

王震



二〇一四年四月二十五日

江苏宏达新材料股份有限公司

2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏宏达新材料股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]1491号)核准，公司于2010年11月1日向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)46,440,000股，每股发行价格人民币15.07元，募集资金总额人民币699,850,800.00元，扣除各项发行费用人民币27,482,230.00元，实际募集资金净额人民币672,368,570.00元，于2010年11月17日存入公司募集资金专用账户。以上募集资金经江苏公证天业会计师事务所有限公司于2010年11月18日出具的苏公W(2010)B123号《验资报告》审验。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 募集资金使用及结余情况

公司将运用本次非公开发行股票募集资金投资“7万吨/年有机硅材料扩建项目”，该项目计划使用募集资金720,000,000.00元。本次非公开发行股票无超募资金。

截止2013年12月31日，公司募集资金已全部使用，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金净额	672,368,570.00
加：募集资金利息收入	9,463,058.48
减：募投项目使用募集资金	463,267,351.13
减：永久性补充流动资金	218,564,277.35
二、募集资金余额	0.00

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使用和管理，顺利实施募集资金项目，保护投资者权益，公司

依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，制定了《江苏宏达新材料股份有限公司募集资金管理制度》，公司依据该制度对募集资金实行专户存储，严格审批，保证专款专用。

2010年11月28日，公司和保荐机构平安证券有限责任公司与中国农业银行扬中市支行、中国建设银行股份有限公司扬中市扬子分理处、中国民生银行股份有限公司镇江支行签订了《募集资金三方监管协议》，2012年12月28日，公司和保荐机构平安证券有限责任公司与中国光大银行南京分行签订了《募集资金三方监管协议》。

三、募集资金使用对照情况

金额单位：人民币万元

募集资金总额		69,985.08		本年度投入募集资金总额		3,894.72				
报告期内变更用途的募集资金总额		21,856.43		已累计投入募集资金总额		46,326.74				
累计变更用途的募集资金总额		21,856.43		已累计投入募集资金总额比例		31.23%				
累计变更用途的募集资金总额比例		31.23%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
7万吨/年有机硅材料扩建项目	否	72,000.00	72,000.00	3,894.72	46,326.74	64.34%		0.00	否	是
承诺投资项目合计	-	72,000.00	72,000.00	3,894.72	46,326.74					
永久补充流动资金				21,856.43	21,856.43					
合计		72,000.00	72,000.00	25,751.15	68,183.17					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	原计划7万吨/年有机硅材料扩建项目于2011年12月建成投产，但由于该项目需进一步实现资源节约、环境友好的目标，并对副产物处理进一步提升和优化，致使该项目建成时间计划推迟至2013年底。现因硅氧烷行业近几年产能扩张过快，加之受全球经济危机影响需求不畅，产品价格持续低迷，公司决定对外出售包括“7万吨/年有机硅材料扩建项目”在内的硅氧烷相关资产。2013年10月12日，公司与资产购买方镇江江南化工有限公司签署了资产转让协议，2013年10月30日公司召开的2013年第五次临时股东大会审议批准了关于出售有机硅硅氧烷资产的议案。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	硅氧烷相关资产出售给镇江江南化工有限公司后，“7万吨/年有机硅材料扩建项目”由受让方继续建设。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	2013年1月28日公司召开的第三届董事会率三十四次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将“7万吨/年有机硅材料扩建项目”实施主体变更至全资子公司江苏利洪硅材料有限公司进行实施，项目投资总额、实施地点、建设内容保持不变。									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，截止 2010 年 11 月 30 日，公司 7 万吨/年硅橡胶改扩建项目已投入资金 5,489.69 万元。公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟用闲置募集资金 18,000.00 万元暂时用于补充流动资金，该议案在 2011 年 7 月 12 日召开的第二次临时股东大会上获得通过。截止 2011 年 12 月 31 日使用闲置募集资金补充流动资金金额为 15,000.00 万元，已于 2012 年 1 月 10 日将该笔款项归还至募集资金专户，使用期限未超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2013年10月30日公司召开的2013年第五次临时股东大会，审议通过了《关于出售有机硅硅氧烷资产的议案》。公司将包含“7万吨/年有机硅材料扩建项目”募集资金项目在内的硅氧烷资产以5.65亿元的价格转让给浙江新安化工集团股份有限公司下属公司镇江江南化工有限公司,截止2013年12月31日，已预收资产转让款8,650万元。</p> <p>2013年11月26日公司召开的2013年第六次临时股东大会，审议通过了《关于终止募集资金项目并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，截止2013年11月26日，公司未使用的募集资金总额为21,856.43万元，全部存放于公司在银行开设的募集资金专户内。</p> <p>依据公司 2013 年第六次临时股东大会决议，公司已将未使用的募集资金和募集资金项目相关资产转让款全部用于永久补充流动资金，主要用于公司日常生产经营及归还银行贷款等。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、募集资金使用及披露中存在的问题

2013 年度，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

江苏宏达新材料股份有限公司

董事会

2014 年 4 月 25 日