
目 录

- 一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、前次募集资金使用情况报告第 3—11 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审（2014）5673 号

浙江康盛股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江康盛股份有限公司（以下简称康盛公司）董事会编制的截至 2014 年 3 月 31 日的《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

本鉴证报告仅供康盛公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为康盛公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

康盛公司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》编制《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康盛公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师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，康盛公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了康盛公司截至 2014 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一四年六月二十五日

浙江康盛股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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，将本公司截至2014年3月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）594号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网上定价与网下询价的发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,600万股，发行价为每股人民币19.98元，共计募集资金71,928.00万元，坐扣承销和保荐费用4,256.04万元后的募集资金为67,671.96万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2010年5月24日分别汇入本公司以下募集资金监管账户，其中中国工商银行股份有限公司淳安支行1202029119900127293账号内人民币32,835.98万元、中国工商银行股份有限公司淳安支行1202029109900129963账号内人民币2,100.00万元、中国工商银行股份有限公司睢宁支行1106026309210056853账号内人民币21,322.00万元、中国银行股份有限公司淳安支行385758360994账号内人民币7,093.98万元、杭州银行股份有限公司建德支行73178100128633账号内人民币4,320.00万元。

另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,069.34万元后，公司本次募集资金净额为66,602.62万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2010）136号）。

截至2014年3月31日，本公司本次募集资金累计投入募投项目61,601.55万元，补充流动资金3,670.62万元，累计利息收入扣除手续费后净额494.56万元，募集资金专户余额为1,825.01万元。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2014年3月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2014年3月31日余额	备注
------	------	--------	--------------	----

中国工商银行淳安支行	1202029119900127293	317,666,400.69	0.00	
中国工商银行淳安支行	1202029109900129963	21,000,000.00	0.00	
中国工商银行睢宁支行	1106026309210056853	213,220,000.00	15,769,822.64	[注 1]
中国银行淳安支行	385758360994	70,939,800.00	2,480,324.13	[注 2]
杭州银行建德支行	73178100128633	43,200,000.00	0.00	
合 计		666,026,200.69	18,250,146.77	

[注 1]: 该账户余额中 1,575.00 万元为通知存款, 分别为 500 万元、500 万元和 575 万元三张通知存款单, 存单账号分别为苏 B00080217、苏 B00080218 及苏 B00080219。

[注 2]: 该账户余额中 240.00 万元为定期存款, 该定期存款的存单账号为 2168800。

二、前次募集资金实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

根据2014年5月16日召开的公司2013年度股东大会决议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，公司将剩余的募集资金余额1,825.01万元（含利息）用于永久性补充流动资金，占募集资金净额的2.74%。募集资金余额变更原因系：

1. 公司变更募集资金用途的原募投项目“钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目”已建设完成, 并逐步产生效益, 截至2013年12月31日, 该项目节余募集资金 246.33 万元(含利息)。该项目募集资金节余的主要原因系: 1) 募集资金存放期间产生利息收入; 2) 公司根据项目实施过程中面临的技术特点, 出于谨慎的态度及节约投资成本的考虑, 对项目实施方案及实施细节进行了进一步的优化, 使得费用得到了一定的节省; 3) 在募集资金项目建设过程中, 公司在采购环节严格把控, 使成本得到了有效控制。

2. 公司变更募集资金用途的原募投项目“年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目”中的“钢管生产项目”已竣工投产, 截至2013年12月31日, 该项目募集资金节余1,577.01万元(含利息), 鉴于“钢管生产项目”建设所使用的 300 亩土地已能够满足实施主体现有生产需求, 公司短期内并无在当地实施项目后续扩建的计划, 本着有效利用募集资金的原则, 公司决定不再购置剩余 400 亩土地。

3. 随着公司业务规模的不断扩大, 对流动资金的需求也不断增长, 公司将利用此次变更募集资金用途为永久性补充流动资金, 以此提高募集资金使用效率, 降低财务费用。

(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. 实际投资总额与承诺投资金额存在差异的情况

单位: 人民币万元

序号	项目名称	承诺投资金额 (1)	实际投资金额 (2)	实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额 (3) = (2) - (1)
1	制冷用合金铝管路系统制造项目	28,690.00	28,826.71	136.71
2	钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目	6,500.00	6,469.21	-30.79
3	年产3万吨冰箱冷柜用钢管项目	21,322.00	19,762.77	-1,559.23
4	年产6000吨铝板带项目	4,320.00	4,436.14	116.14
5	年产100万套标准件热交换器项目	2,100.00	2,106.72	6.72
6	补充流动资金	3,670.62	3,670.62	0.00
合计		66,602.62	65,272.17	-1,330.45

2. 实际投资总额与承诺投资金额存在差异的原因

(1) 制冷用合金铝管路系统制造项目承诺投资总额为 28,690.00 万元，截至 2014 年 3 月 31 日实际投入金额为 28,826.71 万元，实际投入金额比承诺投资总额多 136.71 万元，主要系公司根据项目实际需要对相关设备进行了必要的优化和补充，致使投入金额超过承诺投资金额。

(2) 钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目承诺投资总额为 6,500.00 万元，截至 2014 年 3 月 31 日实际投入金额为 6,469.21 万元，实际投入金额比承诺投资总额少 30.79 万元，主要系：1) 公司根据项目实施过程中面临的技术特点，出于谨慎的态度及节约投资成本的考虑，对项目实施方案及实施细节进行了进一步的优化，使得费用得到了一定的节省；2) 在募集资金项目建设过程中，公司在采购环节严格把控，使成本得到了有效控制。

(3) 年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目承诺投资总额为 21,322.00 万元，截至 2014 年 3 月 31 日实际投入金额为 19,762.77 万元，实际投入金额比承诺投资总额少 1,559.23 万元，主要系目前该项目建设所使用的 300 亩土地能够满足实施主体现有生产需求，出于节约募集资金考虑，公司向睢宁县相关部门申请退回拟用于购置剩余土地所支付的土地款 1,577 万元，该笔退款已于 2013 年 12 月 10 日退回至募集资金专户。

(4) 年产 6000 吨铝板带项目承诺投资总额为 4,320.00 万元，截至 2014 年 3 月 31 日实际投入金额为 4,436.14 万元，实际投入金额比承诺投资总额多 116.14 万元，主要系公司根据项目实际需要对相关设备进行了必要的优化和补充，致使投入金额超过承诺投资金额。

(5) 年产 100 万套标准件热交换器项目承诺投资总额为 2,100.00 万元，截至 2014 年 3 月 31 日实际投入金额为 2,106.72 万元，实际投入金额比承诺投资总额多 6.72 万元，主要系公司根据项目实际需要对相关设备进行了必要的优化和补充，致使投入金额超过承诺投资金额。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

1. 本公司除用闲置募集资金暂时补充流动资金外，不存在其他使用闲置募集资金的行为，具体如下：

(1) 根据公司 2011 年 12 月 1 日召开的第二届董事会第十次会议决议，公司使用不超过人民币 6,500.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限为不超过 6 个月。公司实际使用 6,200.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截止 2012 年 5 月 21 日，公司已全额归还该项暂时补充流动资金的募集资金 6,200.00 万元；

(2) 根据 2012 年 5 月 3 日召开的第二届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过的《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 6,500 万元的暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自 2012 年 5 月 3 日至 2012 年 11 月 2 日。截至 2012 年 10 月 23 日，公司实际用于补充流动资金的募集资金总额为人民币 5,000 万元，公司于 2012 年 10 月 24 日止已经提前将 5,000 万元全部归还到相应的公司募集资金专用账户；

(3) 根据 2012 年 10 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 4,800 万元的暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自 2012 年 10 月 26 日至 2013 年 4 月 25 日。截至 2012 年 12 月 25 日，公司实际用于补充流动资金的募集资金总额为人民币 4,800 万元，公司于 2012 年 12 月 25 日止已经提前将 4,800 万元全部归还到相应的公司募集资金专用账户。

2. 未使用完毕的前次募集资金原因及剩余资金的使用计划和安排

截至 2014 年 3 月 31 日，未使用完毕的前次募集资金金额为 18,250,146.77 元，占前次募集资金净额的比例为 2.74%，均存放于募集资金专户。尚余部分募集资金未使用的原因详见二（三）2 所述。

根据 2014 年 5 月 16 日召开的公司 2013 年度股东大会决议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，公司将剩余的募集资金余额用于永久性补充流动资金。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(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。对照表中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无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明
详见本报告附件 2 之说明。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：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

浙江康盛股份有限公司
二〇一四年六月二十五日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2014 年 3 月 31 日

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：66,602.62						已累计使用募集资金总额：65,272.17				
变更用途的募集资金总额：1,825.01 [注 1]						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：2.74%						2010 年：30,404.37		2011 年：27,189.64		
						2012 年：5,003.01		2013 年：2,675.15		
						2014 年 1-3 月：0.00				
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(或截止日项目完工程度)
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	
1	制冷用合金铝管路系统制造项目	制冷用合金铝管路系统制造项目	28,690.00	28,690.00	28,826.71	28,690.00	28,690.00	28,826.71	136.71	2012 年 3 月
2	钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目	钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目	6,500.00	6,500.00	6,469.21	6,500.00	6,500.00	6,469.21	-30.79	2013 年 12 月 [注 2]
3	年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目	年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目	21,322.00	21,322.00	19,762.77	21,322.00	21,322.00	19,762.77	-1,559.23	2011 年 11 月
4	年产 6000 吨铝板带项目	年产 6000 吨铝板带项目	4,320.00	4,320.00	4,436.14	4,320.00	4,320.00	4,436.14	116.14	2012 年 6 月

5	年产 100 万套标准件热交换器项目	年产 100 万套标准件热交换器项目	2,100.00	2,100.00	2,106.72	2,100.00	2,100.00	2,106.72	6.72	2011 年 11 月
6	补充流动资金	补充流动资金	3,670.62	3,670.62	3,670.62	3,670.62	3,670.62	3,670.62		
合计			66,602.62	66,602.62	65,272.17	66,602.62	66,602.62	65,272.17	-1,330.45	

[注 1]: 根据 2014 年 5 月 16 日召开的公司 2013 年度股东大会决议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，公司将剩余的募集资金余额用于永久性补充流动资金。

[注 2]: 根据 2012 年 8 月 27 日召开的公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于调整募集资金项目实施进度的议案》，公司将募集资金投资项目“钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目”的建设完成日期由 2011 年 9 月调整为 2013 年 12 月。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2014 年 3 月 31 日

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率 [注 1]	承诺效益 [注 2]	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2011 年	2012 年	2013 年	2014 年 1-3 月		
1	制冷用合金铝管路系统 制造项目	55.16%	5,800.00	1,359.88	1,822.09	-27.50	16.83	3,653.37	否[注 3]
2	钢制冰箱管路系统节能 降耗技术改造项目	108.42%	1,000.00	162.89	275.86	94.74	60.27	735.10	否[注 4]
3	年产 3 万吨冰箱冷柜用 钢管项目	55.91%	3,794.00	401.76	899.53	-700.56	63.71	664.44	否[注 5]
4	年产 6000 吨铝板带项目	39.98%	853.00			-786.78	-247.66	-1,034.44	否[注 6]
5	年产 100 万套标准件热 交换器项目	58.87%	1,207.00	236.57	632.76	179.06	65.90	887.02	否[注 7]
合计			12,654.00	2,161.10	3,630.24	-1,241.04	-40.95	4,905.49	

[注 1]：截止日投资项目累计产能利用率是指截至 2014 年 3 月 31 日募投项目的实际产量与设计产能之比。

[注 2]：承诺效益和最近三年一期实际效益均系净利润。其中承诺效益列示的效益为达产当年应实现的效益。

[注 3]：制冷用合金铝管路系统制造项目未达到预计效益的原因系市场成熟期慢于预期，致使项目产能未及预期、效益尚未充分体现。

[注 4]：钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目的实际投入低于原计划的原因是：公司根据项目实施过程中面临的技术特点，出于谨慎的态度及节约投资成本的考虑，对项目实施方案及实施细节进行了进一步的优化，经公司第二届董事会第十三次会议审议决定项目建设完成日期由 2011 年 9 月调整为 2013 年 12 月。项目未达到预计效益的原因系 2013 年 12 月份才达到预定可使用状态。

[注 5]：年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目的实际投入低于原计划的原因是：鉴于目前该项目建设所使用的 300 亩土地能够满足实施主体现有生产需求，出于节约募集资金考虑，公司向睢宁县相关部门申请退回拟用于购置剩余土地所支付的土地款 1,577 万元，该笔退款已于 2013 年 12 月 10 日退回至募集资金专户。项目未达到预计效益的原因系该项目于 2012 年完成募集资金投资进度，受市场因素等影响项目产能未能充分发挥。

[注 6]：年产 6000 吨铝板带项目未达到预计效益的原因系市场成熟期慢于预期，致使项目产能未及预期、效益尚未充分体现。

[注 7]：年产 100 万套标准件热交换器项目未达到预计效益的原因系市场成熟期慢于预期，致使项目产能未及预期、效益尚未充分体现。