

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

关于上海嘉麟杰纺织品股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2014]第 114395 号

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2014 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、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《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。

二、我们的责任

我们的责任是在实施鉴证的基础上对贵公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽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。

三、鉴证意见

我们认为，贵公司编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《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，在所有重大方面反映了贵公司截至2014年6月30日止的前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司本次申请非公开发行A股股票申报材料使用，不得用作任何其他目的。我们同意本报告作为贵公司本次申请非公开发行A股股票申报材料的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱颖

中国注册会计师：倪一琳

中国·上海

二〇一四年十月十日

前次募集资金使用情况报告

根据《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,现将本公司截至2014年6月30日止的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

根据2009年第三次临时股东大会决议,以及中国证券监督管理委员会《关于核准上海嘉麟杰纺织品股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]1228号)核准,公司于2010年9月27日以公开发行方式向社会公众公开发行人民币普通股5,200万股,每股发行价为10.90元,共募集资金566,800,000.00元,委托财富里昂证券有限责任公司代收募股缴款,实际收到缴纳的筹资资金净额合计人民币540,427,600.00元(已扣除承销机构承销保荐费用人民币26,372,400.00元),并于当日缴存公司在中国农业银行股份有限公司上海罗星路支行开立的账号为03-886400040151814人民币账户内。扣除公司为发行A股所支付的中介费、信息披露费等费用人民币7,412,640.00元,实际筹集资金为人民币533,014,960.00元。该募集资金已于2010年9月30日全部到位,资金到位情况业经立信会计师事务所验证并出具信会师报字(2010)第11959号《验资报告》验证。

(二) 募集资金存放情况

单位:元

存放银行	账号	初始存放金额	截至2014年6月30日的存款余额	存款方式
中国农业银行股份有限公司上海金山支行	03-886400040151814	540,427,600.00	44,526.05	活期存款
上海农村商业银行杨浦支行	32454908010161656			活期存款
合计		540,427,600.00	44,526.05	

截至2014年6月30日止,本公司累计投入募集资金538,679,883.72元(含募集资金本金及利息);其中2010年投入99,597,035.79元用于高档织物面料生产技术改造项目,使用61,100,000.00元用于偿还银行贷款;2011年投入173,392,973.30元用于高档织物面料生产技术改造项目,使用50,000,000.00元用于向子公司增资;2012年投入19,417,757.26元用于高档织物面料生产技术改造项目,使用募集资金135,172,117.37元用于永久

补充流动资金。至此，募集资金已全部使用完毕，该账户转为公司自有账户使用。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司上述两个账户结存余额为 44,526.05 元，系公司自有资金存款余额。

二、前次募集资金的管理及使用情况

(一) 前次募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《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上市公司规范运作指引》，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投资项目变更、募集资金管理与监督以及信息披露等事项进行了详细严格的规定。

(二) 前次募集资金使用情况

公司前次募集资金使用情况对照表详见附件一。

三、前次募集资金的变更情况

前次募集资金未发生变更情况。

四、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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺无重大差异。

五、临时将闲置募集资金补充流动资金情况

2010 年 11 月 12 日公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，使用 7,700 万元的超募资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 6 个月（该 7,700 万元资金已按时归还至公司募集资金专户）。

2011 年 11 月 24 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过，使用 5,000 万元的超募资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 6 个月（该 5,000 万元资金已按时归还至公司募集资金专户）。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况

(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附件二。

(二) 说明

根据前次公开发行招股说明书，前次募集资金承诺预期效益为：根据可行性研究报告，在各项经济因素与可行性研究报告预期相符的前提下，在正常达产年度，项目的净利润为 4,160 万元，项目销售利润率（税后）为 15.30%。

2010 年 9 月 30 日，前次募集资金到位，2010 年 10-12 月、2011 年、2012 年 1-6 月属项目建设期，尚未正常达产。2012 年 7-12 月项目实现销售收入 16,658.48 万元，净利润 1,622.16 万元，销售利润率（税后）为 9.74%；2013 年度项目实现销售收入 23,473.55 万元，净利润 3,241.03 万元，销售利润率（税后）为 13.81%；2014 年 1-6 月项目实现销售收入 12,264.06 万元，净利润 1,637.69 万元，销售利润率（税后）为 13.35%。

项目累计实现销售收入 52,396.09 万元，净利润 6,500.88 万元，累计销售利润率（税后）为 12.41%，按承诺的两个年度项目净利润指标计算（ $4,160 \times 2 = 8,230$ 万元），累计完成净利润预期效益的 78.14%，累计完成销售利润率（税后）预期效益的 81.11%；其中 2013 年正常达产年度完成净利润预期效益的 77.91%，完成销售利润率（税后）预期效益的 90.26%。由于项目建成运行期的相关因素与 2008 年编制可行性研究报告时期有了较大的变化，因此项目未达到预期效益，主要变化情况为：

1、 美元对人民币汇率的持续走低

2008 年 12 月 31 日美元对人民币的汇率为 6.8346，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日以及 2014 年 6 月 30 日，人民币对美元的汇率分别为 6.2855、6.0969 以及 6.1528，较 2008 年 12 月 31 日分别下降 8.03%、10.79% 以及 9.98%；

2、 工资薪酬的上升

2008 年上海企业职工最低工资标准为每月 960 元，2012 年、2013 年以及 2014 年分别达到每月 1,450 元、1,620 元以及 1,820 元，较 2008 年上升幅度分别为 51.04%、68.75% 以及 89.58%。

注：1、项目实现的经济效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法是一致的。

2、附件二中 2014 年 1-6 月实现效益数据未经审计。

七、 前次募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中披露对照情况

前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中已披露的情况不存在差异。

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司董事会
二〇一四年十月十日

附送：

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

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

单位： 万元

募集资金总额：		53,301.50	已累计使用募集资金总额：		29,240.78	超募资金使用		24,627.22		
变更用途的募集资金总额：		-	各年度使用募集资金总额：			各年度超募资金使用总额				
变更用途的募集资金总额比例：		0.00%	2010年：		9,959.70	2010年：		6,110.00		
			2011年：		17,339.30	2011年：		5,000.00		
			2012年：		1,941.78	2012年：		13,517.22		
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	高档织物面料生产技术改造项目	高档织物面料生产技术改造项目	26,478.00	29,078.00	29,240.78	26,478.00	29,078.00	29,240.78	162.78	2012/7/18

注 1：2010 年 11 月 12 日，公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金中的 6,110 万元用于偿还银行贷款。

注 2：2011 年 6 月 1 日，公司 2011 年度第三次临时股东大会审议通过，使用超募资金中的 5,000 万元向全资子公司上海嘉麟杰运动用品有限公司增资。

注 3：2012 年 6 月 15 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，将剩余超募资金（本金）13,113.50 万元及利息全部用于永久性补充流动资金。（利息净额为 403.72 万元）

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位： 万元

实际投资项目		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			2014年1-6月实现效益	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			
1	高档织物面料生产技术改造项目	100%	在正常达产年度，项目实现净利润4,160万元		1,622.16	3,241.03	1,637.69	6,500.88	完成预期效益的78.14%
			在正常达产年度，项目销售利润率（税后）为15.30%		9.74%	13.81%	13.35%	12.41%	完成预期效益的81.11%

注：截止日累计实现效益为2012年7月至2014年6月项目累计实现效益