

**旷达科技集团股份有限公司**  
**前次募集资金使用情况**  
**鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	
公司前次募集资金使用情况报告	1-6
前次募集资金使用情况对照表	7-8
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	9

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2016）第 110ZA2408 号

旷达科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的旷达科技集团股份有限公司（以下简称旷达科技公司）截至 2015 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是旷达科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对旷达科技公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合旷达科技公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，旷达科技公司董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了旷达科技公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供旷达科技公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行新股时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 韩瑞红

中国注册会计师 刘淑云

中国·北京

二〇一六年四月一日

# 旷达科技集团股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

旷达科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1613号文批准，于2010年11月24日在深圳证券交易所网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了人民币普通股（A股）股票5000万股，发行价为每股人民币20.10元。

截至2010年11月29日，本公司共募集资金100,500.00万元，扣除发行费用5,150.28万元后，募集资金净额为95,349.72万元。

上述资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限公司出具的XYZH/2010JNA4017号验资报告予以验证。

截至2015年12月31日止，本公司前次募集资金账户情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	募集资金额
江苏江南农村商业银行常州市潘家支行	3204211101201000075080	汽车装饰用有色差别化纤维生产项目	--
中国农业银行常州市潘家支行	601101040009358	引进无梭织机生产高档汽车内饰面料项目	--
中国工商银行常州市中山门支行	1105020319001507072	汽车装饰用有色差别化纤维二期扩能项目	--
中国民生银行常州支行营业部	3701014170006506	引进无梭织机生产高档汽车内饰面料技改扩能项目（二	--
合计	--	--	--

截止2015年12月31日，四个募集资金的银行户全部办理完销户手续。

### 二、前次募集资金的实际使用情况

1. 见附件一

自2010年11月至2015年9月30日，本公司共使用募集资金96,772.80万元，其中工程项目29,688.39万元，投资子公司26,340.00万元，归还银行贷款40,730.00万元，补充流动资金14.41万元。

## 2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

前次募集资金项目的实际投资总额96,772.80万元与承诺投资总额94,807.72万元存在差异1,965.08万元，系募集资金节余以及累计产生的利息所致，其中：用于归还银行贷款1,950.67万元，补充流动资金14.41万元。

## 三、前次募集资金实际投资项目变更情况

项 目 名 称	变更前承诺投资		变更后承诺投资		占 次 集 金 额 比 例 %	前 募 资 总 的 例 子	变 更 原 因	相 关 披 露 情 况
	项 目 名 称	投 资 金 额 ( 万 元 )	项 目 名 称	投 资 金 额 ( 万 元 )				
承诺投资、超募投资项目	17,840.00	投资子公司	17,840.00	18.71		注 1		
承诺投资、超募投资项目	15,000.00	归还银行贷款	15,000.00	15.73		注 2		
承诺投资、超募投资项目	14.41	补充流动资金	14.41	0.02		注 2		
<b>合计</b>	<b>32,854.41</b>	--	<b>32,854.41</b>	<b>34.46</b>		--		

注1:

公司全资子公司长春旷达汽车织物有限公司因部分业务转移成都，为使业务保持正常进行，公司决定由长春旷达在成都设立分公司，同时使用超募资金840万元，自有资金360.00万元对其进行增资。以上事项已经公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第九次会议审议通过。

2011年5月17日，因公司业务发展的需要，公司同意终止由长春旷达设立成都分公司事项，为提高超募资金的使用效率，公司变更超募资金使用用途，将对长春旷达以超募资金840.00万元及自有资金360.00万元的增资变更为长春旷

达发展业务需要使用，补充长春旷达流动资金，以满足生产经营需求。以上事项已经第二届董事会第六次会议决议、第二届监事会第五次会议审议通过。

公司根据对市场情况和政策变化的分析，认为相关产品的实际市场需求量与引进无梭织机生产高档汽车内装饰面料技改扩能项目（二期）、汽车装饰用有色差别化纤维二期扩能项目中预测的需求量有较大的变化，如按原计划投入会形成产能过剩。为规避政策风险及经营风险，本着对公司发展和股东利益负责的原则，公司决定调整企业整体发展战略，对上述两个二期扩能项目投资总额进行调整，两项目合计调整金额17,393.66万元，并把其中的17,000.00万元变更投资方向，用于成立全资子公司江苏旷达汽车饰件有限公司。上述事项已经公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十七次会议及公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

注2:

公司为提高资金使用效率，降低资金使用成本，拟变更募集资金投向，对承诺投资及超募投资的四个募集资金项目结项和终止，并把项目节余资金15,000.00万元归还银行流动资金贷款，其余剩余资金及以后结算的利息用于永久补充公司流动资金。以上事项已经第三届董事会第二会议、第三届监事会第二次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过。

#### **四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况**

截至2015年12月31日，前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

#### **五、临时闲置募集资金情况**

截至2015年12月31日，公司不存在临时使用闲置募集资金情况。

#### **六、尚未使用募集资金情况**

截至2015年12月31日，本公司前次募集资金已使用完毕，不存在尚未使用募集资金的情况。

#### **七、前次募集资金投资项目实现效益情况**

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况见附件2

## 2. 前次募集资金投资项目实际效益的计算

前次募集资金投资项目实施主体为本公司，上述项目无法单独设置财务报表进行核算，本公司按照募集资金项目投产后各相关设备生产的产品产量X销售单价X（相关产品的销售毛利率-公司平均费用率）计算前次募集资金投资项目实现效益。

## 3. 募集资金投资项目未达到承诺效益的原因

（1）引进无梭织机生产高档汽车内饰面料项目：由于市场对相关产品种类的需求变化较快，为避免固定资产投资形成的部分产品产能与市场实际需求不匹配，公司对募投项目中原拟购置设备自制的部分工序仍采取外购和外协的方式进行，从而导致产品生产成本较预计有所上升，进而直接影响了该项目效益的最终实现。

（2）汽车装饰用有色差别化纤维生产项目：该募投项目所生产产品主要为公司自身生产配套，在此基础上公司亦计划拓展国内及海外销售市场。由于公司自身生产领用的产品未计入对外销售收入，同时公司在国内、外市场的开拓进展亦未达到预期，该项目实现效益较承诺效益存在差异。

（3）引进无梭织机生产高档汽车内装饰面料技改扩能项目（二期）：由于市场情况发生变化，公司后续对该项目投资总额进行了调整，相应的产品产能、产量和销量亦与预测数存在较大差异，从而对项目收益造成较大影响。

（4）汽车装饰用有色差别化纤维二期扩能项目：由于市场情况发生变化，公司后续对该项目投资总额进行了调整，相应的产品产能、产量和销量亦与预测数存在较大差异，从而对项目收益造成较大影响。

## 八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

截至2015年12月31日，前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

## 九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

投 资 项 目	投 入 时 间	信 息 披 露	实 际 累 计
引进无梭织机生产高档汽车内 饰面料项目	2010年	4,130.76	4,130.76

投 资 项 目	投 入 时 间	信 息 披 露	实 际 累 计
	2011 年	4,768.12	4,768.12
	2012 年	434.31	434.31
	2013 年	622.58	622.58
	2014 年	892.49	892.49
	小 计	10,848.26	10,848.26
汽车装饰用有色差别化纤维生 产项目	2010 年	5,750.49	5,750.49
	2011 年	3,031.59	3,031.59
	2012 年	1,171.33	1,171.33
	2013 年	-114.52	-114.52
	2014 年	5.40	5.40
	2015 年 1-12 月	6.34	6.34
	小 计	9,850.63	9,850.63
引进无梭织机生产高档汽车内 装饰面料技改扩能项目（二	2011 年	2,739.04	2,739.04
	2012 年	1,695.61	1,695.61
	2013 年	937.84	937.84
	2014 年	123.57	123.57
	2015 年 1-12 月	5.87	5.87
	小 计	5,501.93	5,501.93
汽车装饰用有色差别化纤维二 期扩能项目	2011 年	335.68	335.68
	2012 年	1,671.47	1,671.47
	2013 年	878.75	878.75
	2014 年	562.64	562.64
	2015 年 1-12 月	39.03	39.03
	小 计	3,487.57	3,487.57
归还银行贷款	2010 年	25,730.00	25,730.00
	2014 年	15,000.00	15,000.00
	小 计	40,730.00	40,730.00
向全资子公司、孙公司增资	2011 年	3,340.00	3,340.00
	2012 年	6,000.00	6,000.00
	2013 年	17,000.00	17,000.00
	小 计	26,340.00	26,340.00

投 资 项 目	投 入 时 间	信 息 披 露	实 际 累 计
补充流动资金	2015年1-12月	14.41	14.41
	小计	14.41	14.41
<b>合 计</b>		<b>96,772.80</b>	<b>96,772.80</b>

截至2015年12月31日，本公司前次募集资金实际存放与使用情况与定期报告和其他信息披露文件中披露的前次募集资金相关内容相符。

旷达科技集团股份有限公司董事会

2016年4月1日

附件 1: 前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:					95,349.72	已累计使用募集资金总额:			96,772.80	
						各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额:					32,854.41	2010年:			35,611.25	
变更用途的募集资金总额比例:					34.46%	2011年:			14,214.43	
						2012年:			10,972.72	
						2013年:			19,324.65	
						2014年:			16,584.10	
						2015年 1-12月:			65.65	
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	
	<b>承诺投资项目</b>									
1	引进无梭织机生产高档汽车内饰面料项目	引进无梭织机生产高档汽车内饰面料项目	15,409.30	10,848.26	10,848.26	15,409.30	10,848.26	10,848.26	-	100.00%
2	汽车装饰用有色差别化纤维生产项目	汽车装饰用有色差别化纤维生产项目	10,908.20	9,850.63	9,850.63	10,908.20	9,850.63	9,850.63	-	100.00%

	承诺投资项目小计		26,317.50	20,698.89	20,698.89	26,317.50	20,698.89	20,698.89	-	
	超募资金投向									
1	引进无梭织机生产高档汽车内装饰面料技改扩能项目（二期）	引进无梭织机生产高档汽车内装饰面料技改扩能项目（二期）		5,501.93	5,501.93		5,501.93	5,501.93	-	100.00%
2	汽车装饰用有色差别化纤维二期扩能项目	汽车装饰用有色差别化纤维二期扩能项目		3,487.57	3,487.57		3,487.57	3,487.57	-	100.00%
3	归还银行贷款	归还银行贷款		38,779.33	40,730.00		38,779.33	40,730.00	1,950.67	—
4	向全资子公司、孙公司增资	向全资子公司、孙公司增资		26,340.00	26,340.00		26,340.00	26,340.00	-	100.00%
5	补充流动资金	补充流动资金			14.41			14.41	14.41	—
	超募资金投向小计		-	74,108.83	76,073.91	-	74,108.83	76,073.91	1,965.08	
	总计		26,317.50	94,807.72	96,772.80	26,317.50	94,807.72	96,772.80	1,965.08	
注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见本情况报告二、2.										

附件 2: 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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	承诺效益	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效益
				2013年	2014年	2015年	累计实现效益	
序号	项目名称							
1	引进无梭织机生产高档汽车内饰面料项目	89.59%	项目达产后每年利润总额 4638.80 万元	2,902.47	3,233.73	4,558.96	15,586.53	否
2	汽车装饰用有色差别化纤维生产项目	67.39%	项目达产后每年利润总额 2491.80 万元	45.64	340.63	730.62	2,321.44	否
3	引进无梭织机生产高档汽车内饰面料技改扩能项目(二期)	32.13%	项目达产后每年利润总额 3573.87 万元	74.53	141.55	122.37	338.45	否
4	汽车装饰用有色差别化纤维二期扩能项目	69.52%	项目达产后每年利润总额 3260.72 万元	19.66	262.60	504.38	786.64	否
5	归还银行贷款	—	—	—	—	—	—	—
6	向全资子公司、孙公司增资	—	—	—	—	—	—	—