

江苏新民纺织科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

会审字[2011] 4679 号

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国•北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2011] 4679 号

前次募集资金使用情况鉴证报告

江苏新民纺织科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏新民纺织科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2011 年 9 月 30 日止《前次募集资金使用情况报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵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贵公司增发股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、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）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

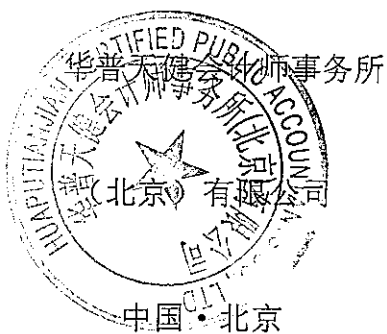
我们的责任是对贵公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

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

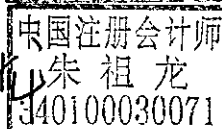
我们认为，贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了贵公司截至2011年9月30日止的前次募集资金使用情况。



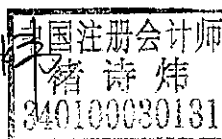
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一一年十二月三日

江苏新民纺织科技股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金基本情况

（一）2007 年 4 月公司首次向社会公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]60 号文核准，本公司于 2007 年 4 月 6 日向社会公开发行人民币普通股 2,800 万股，每股发行价为 9.40 元，募集资金总额为人民币 26,320.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 1,580.00 万元后，实际募集资金净额为 24,740.00 万元。该募集资金已于 2007 年 4 月 12 日到账。上述资金到账情况业经原安徽华普会计师事务所（现已更名为华普天健会计师事务所（北京）有限公司）华普验字[2007]第 0441 号《验资报告》验证。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 16,044.36 万元，使用超过募集资金项目投资计划部分补充流动资金 4,040.00 万元，变更募集资金用途用于补充流动资金 970.27 万元，使用节余募集资金永久补充流动资金 3,903.40 万元（含募集资金利息 218.03 万元），合计已使用 24,958.03 万元，募集资金已全部使用完毕。募集资金实际使用 24,958.03 万元与实际募集资金净额 24,740.00 万元差异为 218.03 万元，系募集资金账户银行利息收入增加 218.03 万元。

（二）2010 年 7 月公司非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]674 号文《关于核准江苏新民纺织科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于 2010 年 7 月以非公开发行股票的方式向 6 名特定投资者发行人民币普通股股票 7,962.9629 万股，发行价格为 5.40 元/股，募集资金总额为人民币 43,000.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 1,705.00 万元后，实际募集资金净额为人民币 41,295.00 万元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2010]3964 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至 2011 年 9 月 30 日止，公司募集资金使用情况为：2011 年 1-9 月投入募集资金总额 2,486.42 万元，累计投入募集资金总额 41,381.83 万元（其中置换预先已投入募投项目的部分自筹资金 17,975.66 万元），募集资金已全部使用完毕。募集资金实际使用 41,381.83 万元与实际募集资金净额 41,295.00 万元差异为 86.83 万元，系募集资金账户银行利息收入 87.28 万元减去银行手续费支出 0.45 万元。

二、前次募集资金的管理情况

（一）2007 年 4 月公司首次向社会公开发行股票

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据相关法律法规的要求，结合公司的实际情况，制定了《江苏新民纺织科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。该《管理制度》业经公司 2007 年 5 月 12 日董事会会议和 2007 年 6 月 2 日第一次临时股东大会审议通过。根据《管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

募集资金到账后，2007 年 5 月 17 日，公司同保荐机构国信证券有限责任公司和中国银行股份有限公司吴江盛泽支行、中国建设银行股份有限公司吴江盛泽支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司分别在中国银行股份有限公司吴江盛泽支行、中国建设银行股份有限公司吴江盛泽支行开设了募集资金专项账户。

截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕，公司分别于 2009 年 12 月 21 日、2009 年 12 月 22 日，将中行募集资金专户和建行募集资金专户销户。

（二）2010 年 7 月公司非公开发行股票

募集资金到账后，为进一步规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）及公司《公司募集资金管理制度》的规定，2010 年 7 月 26 日，公司与保荐机构国信证券股份有限公司和中国银行股份有限公司吴江支行、交通银行股份有限公司吴江支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司分别在中国银行股份有限公司吴江盛泽支行、交通银行股份有限公司吴江盛泽支行开设了募集资金专项账户。

截止 2011 年 9 月 30 日，募集资金已全部使用完毕，公司于 2011 年 9 月 21 日，将中行募集资金专户和交行募集资金专户销户。

三、前次募集资金的使用情况说明

（一）2007 年 4 月公司首次向社会公开发行股票

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:			24,740.00			已累计使用募集资金总额			24,958.03				
变更用途的募集资金总额:			970.27			各年度使用募集资金总额:			24,958.03				
						2007 年:			15,924.62				
变更用途的募集资金总额比例:			3.92%			2008 年:			4,391.23				
						2009 年:			4,642.18				
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	实际已支付投资金额	尚需支付投资金额	合计	实际投资金额	实际已支付投资金额		尚需支付投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	年产 220 万米高档真丝面料生产线	年产 220 万米高档真丝面料生产线	7,817.00	6,846.73	5,599.68	—	5,599.68	—	5,599.68	5,599.68	—	-1,247.05	2009 年 4 月
2	年产 2000 万米高档仿真丝面料生产线	年产 2000 万米高档仿真丝面料生产线	12,883.00	12,883.00	10,444.68	—	10,444.68	—	10,444.68	10,444.68	—	-2,438.32	2008 年 1 月
合计			20,700.00	19,729.73	16,044.36	—	16,044.36	—	16,044.36	16,044.36	—	-3,685.37	

注：上表中已累计使用募集资金总额24,958.03万元中包括：募集资金项目累计已支付的投资额16,044.36万元，累计补充流动资金8,913.67万元（补充流动资金金额在表中未作明细列示）

(1) 本公司募集资金总额减去累计使用募集资金总额后余额为-218.03 万元，系募集资金的利息收入。

(2) 年产 220 万米高档真丝面料生产线实际投资 5,599.68 万元，比 2008 年第一次临时股东大会通过批准调整后的投资总额减少 1,247.05 万元，主要系公司从 2006 年开始编制项目可行性报告投资预算，到 2007 年 6 月开始建设，至 2009 年 4 月全部建成投产，历时 3 年左右，其间受人民币升值，金融危机的爆发等因素影响，同时在满足产品质量和产能的情况下，配套设备中部分以国产设备替代进口设备，因此设备采购成本大幅下降，节约了项目成本。

(3) 年产 2000 万米高档仿真丝面料生产线实际投资 10,444.68 万元，比承诺投资总额少 2,438.32 万元，主要系公司从 2006 年开始编制项目可行性报告投资预算，到 2007 年 6 月开始建设，至 2008 年 1 月全部建成投产，历时 2 年左右，其间受人民币升值，金融危机的爆发等因素影响，设备采购成本大幅下降，节约了项目成本；同时公司在实际建设过程中，在满足产品质量和产能的前提下，根据公司现有设备的配置和项目产品结构的特点，对原项目设备进行调整，减少了 2 台空压机和 20 台倍捻机等配套设备采购。

2、前次募集资金投资项目变更情况

根据公司第二届董事会第十四次会议决议并经公司 2008 年第一次临时股东大会通过了“年产 220 万米高档真丝面料生产线项目”进行适当调整的议案，即不再新建厂房，利用公司现有空置厂房和库房实施该项目。由于“年产 220 万米高档真丝面料生产线项目”项目立项时间至 2008 年已逾两年，在这两年中，公司根据市场和产品结构调整的需要，逐步淘汰了将近 150 万米左右产能的有梭织机及其前道配套设备，腾出了约 10,500 平方米的厂房和余额 1,800 平方米的库房，该些厂房略作改造后即可满足项目的需要。因此，本着有效利用公司现有的闲置厂房和库房，节约建设资金，提高资金的使用效率的原则，“年产 220 万米高档真丝面料生产线项目”不再新建厂房，由公司利用现有空置厂房和库房实施，同时将该项目节省的厂房建设资金 1,005.28 万元，扣除老厂房改造费用（预计不超过 100 万元，实际使用 35.01 万元）后，结余 970.27 万元用于补充公司流动资金。公司于 2008 年 6 月 23 日划出 905.28 万元用于补充流动资金；2009 年 2 月 24 日将剩余的厂房改造费用 64.99 万元划出用于补充流动资金。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(1) 根据公司第二届董事会第六次会议《关于以部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，在保证募集资金项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，拟将募集资金 2,400.00 万元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2007 年 6 月 4 日至 2007 年 12 月 3 日止。该补充流动资金已于 2007 年 12 月 3 日归还募集资金专用账户。

(2) 根据公司第二届董事会第十次会议《关于运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，在保证募集资金项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，拟将募集资金 2,400.00 万元继续用于补充流动资金，使用期限不超过 5 个月，从 2007 年 12 月 4 日至 2008 年 5 月 3 日止。上述资金于 2008 年 5 月 15 日全部归还募集资金专用账户。

4、尚未使用的募集资金用途及去向

公司募集资金投资项目已于 2009 年 4 月全部结束，截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕，公司分别于 2009 年 12 月 21 日、2009 年 12 月 22 日，将中国银行股份有限公司吴江盛泽支行募集资金专户和中国建设银行股份有限公司吴江盛泽支行募集资金专户销户。

5、前次募集资金其他使用情况

按照首次公开发行股票《招股说明书》的约定，若实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将用于补充流动资金。

(1) 公司将实际募集资金超过募集资金投资计划部分 4,040.00 万元用于永久补充流动资金。

(2) 根据公司第三届董事会第四次会议决议并经公司 2008 年度股东大会通过，公司将募集后承诺投资金额 19,729.73 万元与实际投资金额 16,044.36 万元的差额 3,685.37 万元以及募集资金利息 218.03 万元，合计节余的募集资金 3,903.40 万元永久补充公司流动资金。

6、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(二) 2010 年 7 月公司非公开发行股票

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:			41,295.00			已累计使用募集资金总额			41,381.83		
变更用途的募集资金总额:			0.00			各年度使用募集资金总额:			41,381.83		
						2010 年:			38,895.40		
变更用途的募集资金总额比例:			0.00%			2011 年:			2,486.43		
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			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额			
					实际已支付投资金额	尚需支付投资金额	合计				
1	年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线	年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线	41,295.00	41,295.00	41,381.83	—	41,381.83	41,381.83	—	41,381.83	2011 年 7 月
合计			41,295.00	41,295.00	41,381.83	—	41,381.83	41,381.83	—	41,381.83	86.83

本公司实际使用募集资金总额减去募集资金总额后余额为 86.83 万元，系募集资金的利息收入 87.28 万元减去银行手续费支出 0.45 万元。

2、前次募集资金投资项目变更情况

公司第三届董事会第十七次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目实施方式调整的议案》，由于涤纶 FDY 产品市场出现了变化，下游喷水织机、经编机、大圆机的持续增加，市场每天新增 1 万吨 FDY 需求量，涤纶长丝产品出现了量增价高的喜人局面，产品供不应求。如若公司按计划实施募投项目，新民化纤需停产 2 个月进行部分设备的改造，据公司测算，2 个月停产将损失 2,000 万元左右。而另一方面，由于纺丝项目建设周期较长，今年下半年至明年上半年投产的项目新增产量约 300 万吨/年，但新增的供应仍无法满足市场的需求。因此，公司根据市场变化，为提高公司盈利能力，对募投项目做适当调整，即充分利用原方案的公用工程，不再建设将熔体输送至新民化纤的管道，该调整涉及金额为 1,150 万元（减少的管道建设费金额 1150 万元资金来源为自筹资金，不涉及募集资金投向的变更）。即“年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程”的总投资由原来的 71,497 万元调整为 70,347 万元，同时新民化纤也不再进行设备改造，仍用切片纺纺丝。原先计划供给新民化纤的熔体，由公司实施“开发生产高性能 PET 全消光差别化纤维技术改造”项目予以消耗，“开发生产高性能 PET 全消光差别化纤维技术改造”项目的主要建设内容为新建 2 条共 42 位超细旦全消光高性能涤纶 FDY、2 条共 60 位超细旦全消光高性能涤纶 POY 纺丝生产线。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、尚未使用的募集资金用途及去向

公司募集资金投资项目已于 2011 年 9 月全部结束，截止 2011 年 9 月 30 日，募集资金已全部使用完毕，公司于 2011 年 9 月 21 日，将中行募集资金专户和交行募集资金专户销户。

5、募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的部份自筹资金的议案》，根据决议，公司对预先已投入募投项目的部份自筹资金 17,975.66 万元用募集资金进行置换，其中：2010 年 8 月 16 日从交通银行股份有限公司吴江盛泽支行募集资金专户置换 7,784.27 万元，8 月 13 日从中国银行股份有限公司吴江盛泽支行募集资金专户置换 10,191.39 万元。

6、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

四、前次募集资金投资项目最近三年实现效益的情况

(一) 2007 年 4 月公司首次向社会公开发行股票

1、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2011年 9月30日投 资项目产能 利用率(%)	承诺达 产后年 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
			2009年度	2010年度	2011年 1-9月		
年产 220 万米 高档真丝面料 生产线	105.98	1,702.39	260.81	1,055.83	801.60	2,440.25	否
年产 2000 万米 高档仿真丝面 料生产线	85.56	2,474.71	1,424.88	2,114.13	1,546.21	6,598.36	否

2、前次募集资金投资项目实现效益的情况说明

(1) 年产 220 万米高档真丝面料生产线项目筹建期延长（原定建设期为一年），2009 年 4 月份才全部达到可使用状态：一方面该项目原本的产品定位为高端真丝绸缎，主要面向国外市场，由于全球金融危机及其持续影响，国外消费市场的疲软，高档真丝产品出口需求萎缩，客户因购买力不足暂时性的寻求低端的真丝绸缎作为替代，公司根据市场变化及时调整经营战略，转向内销市场，降低对原料价格变化缺乏向下游转嫁能力的高档真丝产品的生产，增加市场销路较好、但附加值较低的产品，以保持公司生产经营的稳定，从而导致该项目产能利用率虽然超过 100%，但是实现的效益未能达到预期；另一方面原材料桑蚕丝采购价格近年来大幅增长，成本的上涨压缩了公司的盈利空间。

(2) 年产 2000 万米高档仿真丝面料项目 2007 年 10 月份开始试生产，2008 年 1 月正式投产，随后经历了全球金融危机、人民币升值、出口退税下调等诸多外部环境的变化，纺织品市场疲软、需求下降，同时原材料、能源、劳动力等成本持续上涨，压缩了企业利润空间，因而也未能达到预计的收益。

(二) 2010 年 7 月公司非公开发行股票

1、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	截止2011年 9月30日投 资项目产能 利用率(%)	承诺达产 后年效益	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
项目名称			2009年度	2010年度	2011年 7-9月		
年产20万吨差别化纤维涤纶长丝生产线	94.76	12,817.00	—	—	2,986.52	2,986.52	否

2、前次募集资金投资项目实现效益的情况说明

年产20万吨差别化纤维涤纶长丝生产线项目2011年7月份投产运行，截至2011年9月30日，实际投产三个月，实现效益2,986.52万元，承诺达产后年效益12,817.00万元的三个月平均数为3,204.25万元，实现效益略低于该项目预期效益，主要原因是日元汇率波动较大，导致用于该项目的日元贷款2011年7-9月产生汇兑损失847.20万元，而承诺效益中未包含汇兑损失因素，故该项目2011年7-9月所实现的效益低于该项目预期效益。

五、上述募集资金的使用情况与本公司年度报告及其他信息披露文件中披露的有关内容完全一致。

江苏新民纺织科技股份有限公司董事会
二〇一二年十二月三日
董事会

企业法人营业执照

(副本) (1-1)

注册号 110000011438700

名称 华普天健会计师事务所(北京)有限公司

住所 北京市西城区宣武门内大街22号1幢外经贸大厦9层922-325室

法定代表人姓名 肖厚发

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。
一般经营项目：无

成立日期 1989年03月25日

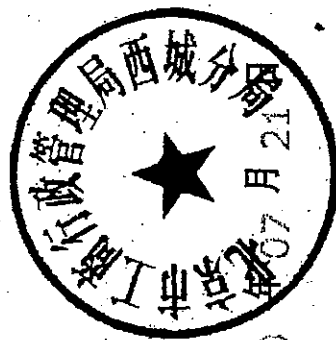
营业期限 1989年03月25日至 长期

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2007年10月20日	2007年10月20日	2007年10月20日
年检合格	年检合格	年检合格



2010



姓 名 _____
Full name 张全心
性 别 _____
Sex 男
出生日期 _____
Date of birth 1968-10-11
工作单位 华普天健会计师事务所(北京)
Working unit 有限公司安徽分所
身份证号码 _____
Identity card No. 340111681011103

证书编号:
No. of Certificate
341200780005

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
一九九五年 十月 一日

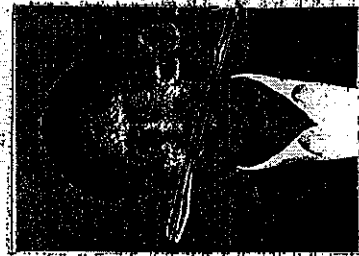
安徽省注册会计师协会
2011年2月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名	朱祖光
性别	男
出生日期	1976-10-15
工作单位	安徽华普会计师事务所
身份证号	340521197610156838



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

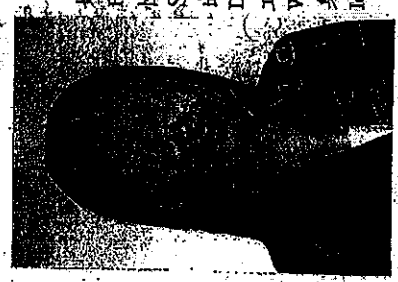
本证书经检验合格；继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7



姓名 Full name	性别 Sex	出生日期 Date of birth	工作单位 Working unit	身份证号 Identity card No.
张清梅	女	1983-06-05	安徽华普会计师事务所	340103198306054028



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11