

关于广东顺威精密塑料股份有限公司
前次募集资金使用情况的
鉴证报告

广会专字[2015]G15004390120 号

目录

鉴证报告1-2

广东顺威精密塑料股份有限公司前次募集资金使用情况报
告..... 3-13

关于广东顺威精密塑料股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

广会专字[2015]G15004390120 号

广东顺威精密塑料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东顺威精密塑料股份有限公司董事会关于广东顺威精密塑料股份有限公司截至2015年9月30日前次募集资金使用情况报告进行了专项审核。

一、董事会的责任

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专项报告》是广东顺威精密塑料股份有限公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任及工作

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对广东顺威精密塑料股份有限公司董事会出具的上述报告独立地提出鉴证结论。

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。上述规定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，实施了包括实地观察、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序，并对所取得的材料做出了必要的职业判断。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、鉴证结论

我们认为，广东顺威精密塑料股份有限公司董事会编制的《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，如实反映了广东顺威精密塑料股份有限公司截至2015年9月30日的前次募集资金使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广东顺威精密塑料股份有限公司申报非公开发行股票向中国证券监督管理委员会报送之用，不作其他用途。我们同意本鉴证报告作为广东顺威精密塑料股份有限公司申报非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

附件：《广东顺威精密塑料股份有限公司前次募集资金使用情况报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：冯琨琮

中国注册会计师：林恒新

中国 广州

二〇一五年十一月三日

广东顺威精密塑料股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

本公司董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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）规定，广东顺威精密塑料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）编制了截至2015年9月30日的前次募集资金使用情况报告，现将募集资金的使用情况报告如下：

一、前次募集资金的基本情况

（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[2012]414号文核准，本公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股4,000万股，每股发行价为人民币15.80元，募集资金总额为人民币63,200.00万元，扣除发行费用人民币6,023.21万元后，实际募集资金净额为人民币57,176.79万元。截至2012年5月18日，首次发行募集的货币资金已全部到达本公司并入账，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字[2012]第10004190243号”验资报告验证。

（二）前次募集资金管理和存储情况

1、前次募集资金管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规制定了《广东顺威精密塑料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金的存储、运用、变更和监督等方面均作了具体明确的规定。截至本报告期末，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存储、运用、变更和监督不存在违反该制度规定的情况。

根据《募集资金管理办法》的要求，结合公司经营需要和招股说明书中的承诺，经第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》，公司于2012年6月16日连同广州证券有限责任公司（以下简称“广州证券”）与广东顺德农村商业银行股份有

广东顺威精密塑料股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

限公司容桂支行、中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行、兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行、招商银行股份有限公司佛山容桂支行、中国民生银行股份有限公司佛山支行、花旗银行（中国）有限公司广州分行等 6 家银行分别签署了《募集资金三方监管协议》。

经第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于授权全资子公司广东顺威赛特工程塑料开发有限公司设立募集资金使用专户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》，公司于2012年10月25日连同广州证券与广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签署了《募集资金三方监管协议》。

《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，其内容和格式与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司均严格按照该协议的规定，存放、使用、管理募集资金，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

2、前次募集资金存储情况

截至 2015 年 9 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	其中以定期存款形式存放的款项余额	备注
中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行	44494101040006917	-	-	已销户
招商银行股份有限公司佛山容桂支行	023900156610999	22,729,968.05	22,151,500.74	
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	10618800193602	1,168.19	-	利息余额
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	10618800179536	-	-	已销户
兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行	393030100100147564	-	-	已销户
兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行	393030100100147687	-	-	已销户
中国民生银行股份有限公司佛山支行	0331014180000664	-	-	已销户
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1762364219	-	-	已销户
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	10618800178862	-	-	已销户
合计		22,731,136.24	22,151,500.74	

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告“附件一”。

（二）前次募集资金项目实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

1、“塑料空调风叶产能扩大技术改造项目”的实际投资额为4,944.27万元，承诺投资额为7,307.00万元，项目实际投资额低于承诺投资额2,362.73万元，主要是因为公司充分结合现有的生产设备配置与自身在空调配件行业的技术优势和经营经验，对募投项目的生产、工艺、测试等环节进行了优化，部分装备采用自主研发方式得以实现，使得装配、工艺、测试和生产设备的固定资产投入较原计划大幅减少，注塑效率也大幅提高；同时公司为降低设备安装成本，公司技术工人参与了设备的安装、调试工作；另外机械制造业近年来持续低迷，部分设备采购成本也低于预期。

2、“昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目”的实际投资额为12,535.93万元，承诺投资额为15,881.26万元，项目实际投资额低于承诺投资额3,345.33万元，主要是因为公司充分结合现有的生产设备配置与自身在空调配件行业的技术优势和经营经验，对募投项目的生产、工艺、测试等环节进行了优化，部分装备采用自主研发方式得以实现，使得装配、工艺、测试和生产设备的固定资产投入较原计划大幅减少，注塑效率也大幅提高；同时公司为降低设备安装成本，公司技术工人参与了设备的安装、调试工作；另外机械制造业近年来持续低迷，部分设备采购成本也低于预期。

3、“工程塑料及风叶研发中心项目”的实际投资额为1,052.92万元，承诺投资额为3,099.00万元，项目实际投资额低于承诺投资额2,046.08万元，主要是因为项目尚未完成，同时受宏观经济、行业政策、市场环境的影响，为确保经济效益最大化，更有效的利用募集资金，公司放缓了设备采购和工程建设的投入。

4、为提高募集资金使用效益，公司将“公司塑料空调风叶产能扩大技术改造项目”和“昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目”节余募集资金5,708.06万元永久补充流动资金（具体详见本报告之二、（六））。

（三）前次募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司第二届董事会第三十一次（临时）会议审议通过了《关于增加募集资金投资项目“芜湖顺威新建1,500万件塑料空调风叶生产线项目”实施地点的议案》，拟将募集资金投资项目“芜湖顺威新建1,500万件塑料空调风叶生产线项目”的实施地点由芜湖市经济技术开发区东梁路南

侧变更为芜湖市经济技术开发区东梁路南侧和芜湖市经济技术开发区凤鸣湖南路36号。

（四）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，并于2012年5月21日经广东正中珠江会计师事务所予以“广会所专字[2012]第12000430148号”鉴证报告予以鉴证：公司以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金12,619.39万元，其中本公司塑料空调风叶产能扩大技术改造项目2,161.08万元、昆山顺威塑料空调风叶生产线项目8,856.04万元、芜湖顺威新建1,500万件塑料空调风叶生产线项目1,277.30万元、本公司建设工程塑料及风叶研发中心项目324.97万元。截至2012年7月31日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部置换完毕。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）节余募集资金使用情况

第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》。截至2014年1月31日，公司募投项目“公司塑料空调风叶产能扩大技术改造项目”及“昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目”已实施完毕，达到了预定可使用状态。为提高公司募集资金使用效益，扩充公司流动资金，降低财务成本，本着股东利益最大化的原则，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的相关规定，公司拟将上述募投项目节余资金6,430.63万元（募集资金5,708.06万元，利息收入净额722.57，以2014年1月31日口径统计），以资金转出当日银行结息余额为准永久补充流动资金。截至2014年3月31日，上述项目节余募集资金6,449.39万元已永久补充公司流动资金。

（七）超募资金使用情况

公司募集资金净额为57,176.79万元，扣除计划募投项目所需资金35,832.21万元后，超募资金为21,344.58万元。

公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金归还银行贷款的议案》，同意公司利用部分超募资金16,800.00万元提前归还银行贷款。截至2012年9月30日，以上还贷事项已完成。

公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资年产5万吨改性塑料项目的议案》，同意公司将剩余超募资金4,544.58万元以增资本公司全资子公司广东顺威赛特工程塑料开发有

限公司的方式用于年产5万吨改性塑料项目。截至2012年11月30日，以上增资事项已完成，工商登记变更手续已办理完毕。

（八）变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》。截至2014年1月31日，公司募投项目“公司塑料空调风叶产能扩大技术改造项目”及“昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目”已实施完毕，达到了预定可使用状态。为提高公司募集资金使用效益，扩充公司流动资金，降低财务成本，本着股东利益最大化的原则，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、等规范性文件的相关规定，公司拟将上述募投项目节余资金6,430.63万元（募集资金5,708.06万元，利息收入净额722.57，以2014年1月31日口径统计），以资金转出当日银行结息余额为准永久补充流动资金。截至2014年3月31日，上述项目节余募集资金6,449.39万元已永久补充公司流动资金。

（九）前次募集资金未使用完毕的情况说明

公司募集资金净额为57,176.79万元，截至2015年9月30日，公司累计使用募集资金55,130.71万元，其中（1）置换先期已投入募集资金项目的自筹资金12,619.39万元；（2）直接投入募集资金项目募集资金20,003.26万元；（3）以超募资金归还银行贷款16,800.00万元；（4）以项目节余资金永久补充流动资金5,708.06万元。公司尚未使用的募集资金2,273.11万元（其中募集资金项目余额2,046.08万元，专户存储累计利息扣除手续费净额227.03万元），占募集资金净额的3.98%。前次募集资金未使用完毕的主要原因为部分项目尚在建设当中，公司将按项目建设情况，合理使用募集资金。

（十）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

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。

三、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本报告“附表2”。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

1、工程塑料及风叶研发中心项目，该项目不直接产生效益，项目的实施有利于提升公司技术创新能力和市场持续能力，使得公司能够灵活应对未来的市场竞争，从而保持行业的领先

地位。

2、归还银行贷款，该项目不直接产生效益，项目的实施将通过偿还银行贷款，公司优化负债结构，减少利息支出，提高公司业绩。

（三）前次募集资金投资项目的累计实现收益低于承诺累计收益的情况说明

“塑料空调风叶产能扩大技术改造项目”、“昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目”、“芜湖顺威新建塑料空调风叶生产线项目”2014年至2015年9月期间经营效益未达预期，主要原因是募集资金投资项目在预测收益时，正值空调市场行情大好的2010-2011年，空调出货量大增，导致预计的数据偏于乐观；从项目达产的2014年开始，国内经济下行，经济环境恶化，空调行业减产，使得上游供应商订单减少、利润空间进一步压缩，同时，项目建设投入大，固定成本费用高，进一步影响了项目的效益。

（四）前次募集资金投资项目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。

四、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

（一）2014年公司年报中披露的募集资金本年度实现的效益，与本报告中披露的2014年度实现的效益存在差异，主要是因为年报中披露的口径是相关项目的利润总额，本报告中披露实现效益的口径为净利润，具体如下表：

单位：人民币万元

项目	公司定期报告	本报告
	2014 年度实现的效益	2014 年度实现的效益
塑料空调风叶产能扩大技术改造项目	2,823.29	612.03（注）
昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目	559.71	406.85
芜湖顺威新建塑料空调风叶生产线项目	-364.82	-272.56

注：“塑料空调风叶产能扩大技术改造项目”由母公司实施，2014年定期报告中按实施主体母公司实现的利润总额进行披露，本报告按项目增加的产能所实现的净利润进行披露。

广东顺威精密塑料股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

(二) 2014年公司年报中披露的募集资金本年度投入募集资金总额, 与本报告中披露的2014年度投入募集资金总额存在差异, 主要是因为本报告将项目节余资金永久补充流动资金的金额纳入投入募集资金总额一并核算, 具体如下表:

单位: 人民币万元

项目	公司定期报告	本报告
2014年度投入募集资金总额	8,040.12	13,748.18

(三) 除此之外, 通过对募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照, 确认前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息一致。

五、结论

公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定, 及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存储情况, 不存在募集资金管理违规情形。

附表: 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

广东顺威精密塑料股份有限公司董事会

二〇一五年十一月三日

广东顺威精密塑料股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

附表 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2015 年 9 月 30 日

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：			57,176.79			已累计使用募集资金总额：				55,130.71
变更用途的募集资金总额：			5,708.06			各年度使用募集资金总额：				55,130.71
变更用途的募集资金总额比例：			9.98%			2012 年：				31,965.75
						2013 年：				7,978.41
						2014 年：				13,748.18
						2015 年 1-9 月：				1,438.37
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	
承诺投资项目										
1	塑料空调风叶产能扩大技术改造项目	塑料空调风叶产能扩大技术改造项目	7,307.00	7,307.00	4,944.27	7,307.00	7,307.00	4,944.27	-2,362.73	2014.1.31
2	昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目	昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目	15,881.26	15,881.26	12,535.93	15,881.26	15,881.26	12,535.93	-3,345.33	2014.1.31
3	芜湖顺威新建塑料空调风叶生产线项目	芜湖顺威新建塑料空调风叶生产线项目	9,544.95	9,544.95	9,544.95	9,544.95	9,544.95	9,544.95	-	2014.12.31
4	工程塑料及风叶研发中心项目	工程塑料及风叶研发中心项目	3,099.00	3,099.00	1,052.92	3,099.00	3,099.00	1,052.92	-2,046.08	2015.12.31
5		永久补充流动资金	-	-	5,708.06	-	-	5,708.06	5,708.06	2014.3.31
承诺投资项目小计			35,832.21	35,832.21	33,786.13	35,832.21	35,832.21	33,786.13	-2,046.08	--

广东顺威精密塑料股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

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	
超募资金投向										
6	归还银行贷款	归还银行贷款	-	16,800.00	16,800.00	-	16,800.00	16,800.00	-	2012.8.31
7	年产5万吨改性塑料项目	年产5万吨改性塑料项目	-	4,544.58	4,544.58	-	4,544.58	4,544.58	-	2015.12.31
超募资金投向小计			-	21,344.58	21,344.58	-	21,344.58	21,344.58	-	--
合计			35,832.21	57,176.79	55,130.71	35,832.21	57,176.79	55,130.71	-2,046.08	--

注：截止日募集资金累计实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额的情况说明详见本报告之“二、前次募集资金的实际使用情况”之“（二）前次募集资金项目实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明”。

广东顺威精密塑料股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2015 年 9 月 30 日

编制单位: 广东顺威精密塑料股份有限公司

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	项目承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计	是否达到
序号	项目名称			2012 年度	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-9 月	实现效益	预计效益
承诺投资项目									
1	塑料空调风叶产能扩大技术改造项目	85.33%	达产后年均净利润 1,258.25 万元	-	-	612.03	325.11	937.14	否
2	昆山顺威塑料空调风扇叶生产线项目	80.79%	达产后年均净利润 2,707.22 万元	-	-	406.85	338.43	745.28	否
3	芜湖顺威新建塑料空调风叶生产线项目	17.31%	达产后年均净利润 2,232.51 万元	-	-	-272.56	-564.22	-836.78	否
4	工程塑料及风叶研发中心项目	不适用	不适用	-	-	-	-	-	注 1
5	永久补充流动资金	不适用	不适用	-	-	-	-	-	注 1
承诺投资项目小计		--	--	-	-	746.32	99.32	845.64	--
超募资金投向									
6	归还银行贷款	不适用	不适用	-	-	-	-	-	注 1
7	年产 5 万吨改性塑料项目	不适用	达产后年营业收入 82,450 万元	-	-	-	-	-	不适用 (注 2)
超募资金投向小计		--	--	-	-	-	-	-	--
合计		--	--	-	-	746.32	99.32	845.64	--

注1：项目无法单独核算，其具体效益情况详见本报告之“三、前次募集资金投资项目实现效益情况”之“（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况”。

注2：“年产5万吨改性塑料项目”尚在建设期，暂不能进行效益对照。

注3：项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明详见本报告之“三、前次募集资金投资项目实现效益情况”之“（三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况”。