

河南新野纺织股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

亚会 A 核字（2019）0037 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



前次募集资金使用情况鉴证报告

亚会 A 核字（2019）0037 号

河南新野纺织股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河南新野纺织股份有限公司（以下简称“新野纺织”）编制的截止2018年12月31日止的《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

本鉴证报告仅供新野纺织申请发行证券之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为新野纺织发行证券申请文件的必备内容，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

新野纺织董事会的责任是按照中国证监会《上市公司证券发行管理办法》（证监会令30号）及《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）的规定编制截止2018年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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新野纺织《前次募集资金使用情况报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，新野纺织董事会编制的截止2018年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》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，在所有重大方面如实反映了新野纺织截止2018年12月31日止的前次募集资金使用情况。



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月十八日

河南新野纺织股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据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》（证监发行字[2007]500号）的规定，河南新野纺织股份有限公司（以下简称“公司”）将截止2018年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]186号）核准，2016年6月15日，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）10,854.4935万股，发行价格为每股7.01元，募集资金总额760,899,994.35元。扣除各项发行费用22,828,185.09元，实际募集资金净额为人民币738,071,809.26元。该募集资金已于2016年6月15日止全部到位。

该募集资金到位情况业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具亚会A验字（2016）0198号验资报告予以验证。

依据《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》等法律、法规、规范性文件的相关规定及公司制定的《募集资金使用管理办法》，公司对募集资金按项目实行了专户存储。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板块上市公司募集资金管理细则》和《管理办法》的要求，本公司和中国银河证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司南阳分行、中国工商银行股份有限公司新野支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司同时与新疆锦域纺织有限公司、中国工商银行股份有限公司新野支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，并在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。

截止2018年12月31日止募集资金的存储情况列示如下：

| 募集资金专用账户 存储银行名称 | 募集资金专用账户 账号 | 初始存放金额(元) | 截止日余额(元) | 备注 |
|--------------------|---------------------|----------------|----------|------------|
| 中国银行南阳分行 | 249447423574 | 133,724,598.79 | 0.00 | 公司本部针织服装项目 |
| 中国工商银行新野支行 | 1714024529200022728 | 606,175,395.56 | 8,322.30 | 公司本部针 |

| | | | | |
|------------|---------------------|----------------|-----------|--------|
| | | | | 织面料项目 |
| 中国工商银行新野支行 | 1714024519200025475 | | 3,910.76 | 锦域纺织项目 |
| 合 计 | | 739,899,994.35 | 12,233.06 | |

二、前次募集资金实际使用情况

(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

由于公司外部的经济形势和市场环境发生一定变化，针织面料行业出现增速放缓，高档针织面料项目原设计产能较大，产能形成和产销平衡需要时间，若按照原计划金额实施可能影响预期效益。针织服装数字化加工项目是公司为了延伸产业链并配套高档针织面料项目的上下游衔接项目，但近年来服装行业产能过剩，终端需求低迷，行业增速下降，且新产能的建成投产和市场销售渠道形成、品牌建设需要较长时期，具有不确定性。

同时，鉴于新野纺织的子公司新疆锦域纺织有限公司（以下简称“锦域纺织”）在新疆发展前景良好，高档棉纱市场需求持续稳定增长，为满足客户需求，公司变更部分募集资金用于建设锦域纺织棉纺10万锭及5,000头转杯纺项目，募投项目变更符合公司的发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，符合股东的长远利益。

公司将原高档针织面料项目产能由30,000.00吨缩减至20,000.00吨，募集资金投入金额由60,468.00万元缩减至45,601.00万元。原募投项目“针织服装数字化加工项目”募集资金投入金额由13,339.00万元缩减至0.00万元。公司将缩减的28,206.00万元投资至新疆锦域纺织有限公司棉纺10万锭及5,000头转杯纺项目。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的情况

(1) 公司本部高档针织面料项目承诺投资总额45,601.00万元，截止2018年12月31日，实际投资金额为45,126.66万元，比承诺投资金额节约474.34万元，主要原因系公司施工成本控制较好。

(2) 子公司锦域纺织棉纺10万锭及5,000头转杯纺项目经调整后的承诺投资总额28,206.00万元，截止2018年12月31日，实际投资金额为28,226.03万元，比承诺投

资金额多投入20.03万元，主要原因系公司将募集资金存款利息用于公司募投项目。

(3) 公司承诺对上述募集项目投入募集资金73,807.00万元，实际募集资金净额73,807.18万元。根据公司定向增发意向书承诺，募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目投资总额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

(五) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司前次募集资金投资项目不存在先期投入及置换情况。

(六) 用闲置募集资金补充流动资金的情况

(1) 经公司第八届董事会第七次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，公司使用闲置募集资金7,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自2016年7月25日起至2017年1月24日止）。此部分募集资金已于2016年9月26日全部归还至募集资金专户。

(2) 经公司第八届董事会第九次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，公司使用闲置募集资金35,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过九个月，此部分募集资金已于2017年6月26日全部归还至募集资金专户。

(3) 经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，公司使用闲置募集资金25,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月，此部分募集资金已于2018年6月21日全部归还至募集资金专户。

(4) 2018年6月，公司本次募投项目均已完工结项。2018年8月，经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，结余募集资金用于永久补充流动资金，具体金额以资金转出日账户金额为准。2018年9月，公司使用募集资金567.71万元用于永久补充公司流动资金。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

公司前次募集资金投资项目实现效益对照表详见本报告附件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

前次募集资金投资项目无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收益20%以上的情况

公司本部高档针织面料项目于2018年6月完工，当年实现效益236.89万元（税后利润），在考虑第一年达产率80%及实际生产时间因素后，经调整后的实现收益为承诺效益的8.77%。未达到承诺效益的主要原因是：公司本部高档针织面料项目于2018年6月底完工，7月份进入生产调试期。针织面料项目为公司产品向下游延伸的转型升级项目，生产程序较为复杂，进口染整设备调试工作量较大，且该项目配套的热电联产项目处于安装调试阶段，导致2018年下半年高档针织面料项目产能释放较小，未达到预期效益。

上述项目目前虽然未完全达到预期承诺效益，但对公司的新产品研发、核心技术、未来产品结构的转型提升有较大的促进作用。

四、前次募集资金用于认购股份的资产运行情况

公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告中披露的有关内容一致，不存在差异的情况。

河南新野纺织股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月十八日

附件 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: | | 73,807.18 | 累计已使用募集资金总额 | | 73,352.69 | | | |
|----------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额: | | 28,206.00 | 各年度使用募集资金总额 | | 8,399.00 | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例: | | 38.22% | 2016年: | | 36,907.69 | | | |
| | | | 2018年: | | 28,046.00 | | | |
| 投资项目 | | 截止日募集资金累计投入额 | | | | | | |
| 序号 | 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 募集资金投资总额 | 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 | 项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度) |
| 1 | 公司本部高档针织面料项目 | 公司本部高档针织面料项目 | 45,601.00(注1) | 60,468.00 | 45,601.00 | 45,126.66(注2) | -474.34 | 2018年6月 |
| 2 | 公司本部针织服装数字化加工项目 | | 0.00(注1) | 13,339.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 3 | | 锦域纺织棉纺10万锭及5000头转杯纺项目 | 28,206.00(注1) | 0.00 | 28,206.00 | 28,226.03(注2) | 20.03 | 2017年6月 |
| | 合计 | | 73,807.00 | 73,807.00 | 73,807.00 | 73,352.69 | -454.31 | |

| | |
|---------------------------------|--|
| <p>注 1: 募投项目的变更</p> | <p>由于外部的经济形势和市场环境发生一定变化, 公司将原高档针织面料项目产能由 30,000.00 吨缩减至 20,000.00 吨, 募集资金投入金额由 60,468.00 万元缩减至 45,601.00 万元。原募投项目“针织服装数字化加工项目”募集资金投入金额由 13,339.00 万元缩减至 0.00 万元。公司将缩减的 28,206.00 万元投资至新疆锦域纺织有限公司棉纺 10 万锭及 5,000 头转杯纺项目。</p> |
| <p>注 2: 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额</p> | <p>1、公司本部高档针织面料项目 在实施募投项目建设过程中, 公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金, 从项目实际情况出发, 严格执行预算管理, 本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金, 严格把控采购环节, 有效控制采购成本, 合理降低项目实施费用, 从而最大限度的节约了项目资金。</p> <p>2、锦域纺织棉纺 10 万锭及 5000 头转杯纺项目 在项目建设过程中, 锦域纺织将募集资金存放过程中产生的利息收入也一并投入至募投项目。</p> |

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益对照表

金额单位: 人民币万元

| 实际投资项目 | 序号 | 项目名称 | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益(税后利润) | 最近三年实现效益(税后利润) | | | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|---|----|-----------------------|----------------|------------|----------------|----------|----------|-----------|----------|
| | | | | | 2016年度 | 2017年度 | 2018年度 | | |
| | 1 | 公司本部高档针织面料项目 | 34.20% | 6,754.67 | 0.00 | 0.00 | 236.89 | 236.89 | 否(注1) |
| | 2 | 锦域纺织棉纺10万锭及5000头转杯纺项目 | 100.00% | 6,102.40 | 0.00 | 3,059.63 | 4,408.02 | 7,467.65 | 基本达到 |
| | 合计 | | | 12,857.07 | 0.00 | 3,059.63 | 4,644.91 | 7,704.54 | |
| 1、公司本部高档针织面料项目 公司本部高档针织面料项目于2018年6月完工,当年实现效益236.89万元(税后利润),在考虑第一年达产率80%及实际生产时间因素后,经调整后的实现收益为承诺效益的8.77%。未达到承诺效益的主要原因是:公司本部高档针织面料项目于2018年6月底完工,7月份进入生产调试期。针织面料项目为公司产品向下游延伸的转型升级项目,生产程序较为复杂,进口染整设备调试工作量较大,且该项目配套的热电联产项目处于安装调试阶段,导致2018年下半年高档针织面料项目产能释放较小,未达到预期效益。 | | | | | | | | | |



营业执照

(副本)⁽⁶⁻¹⁾

统一社会信用代码 911100000785632412

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人 王子龙

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

经营范围 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、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

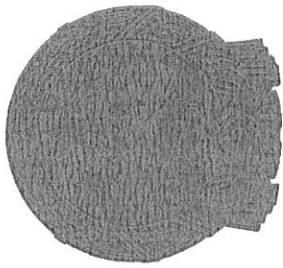
登记机关



2019

01 22
年 月 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王子龙

主任会计师：

经营场所：北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010075

批准执业文号：京财会许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年08月09日

发证机关：北京市财政局

证书序号：0000188

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000426

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王子龙

证书号: 51

发证时间: 二〇一九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



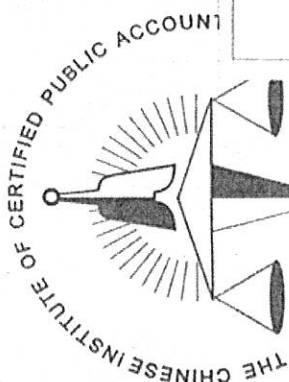
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 410000010022
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d



姓名: 崔玉强
证书编号: 410000010022



姓名: 崔玉强
Full name: CUI YUQIANG
性别: 男
Sex: M
出生日期: 1982-06-01
Date of birth: 1982-06-01
工作单位: 正大、天团、会计师事务所有限责任公司
Working unit: Zhengda, Tianyuan, Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 412328198206016313
Identity card No.: 412328198206016313

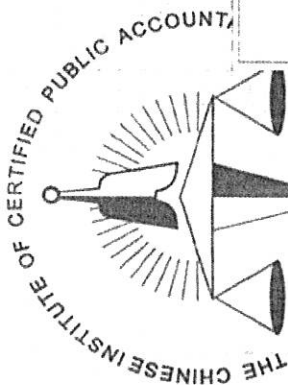
证书编号: 110100750010
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 7 月 26 日
Date of Issuance



2011 年 3 月 23 日



姓名: 宋新军
证书编号: 110100750010

宋新军

男

1985-11-02

(集团) 会计师事务所有限公司河南分所

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

