

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外，均以人民币元列示)

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2015BJA30032

中材科技股份有限公司全体股东：

我们对后附的中材科技股份有限公司（以下简称中材科技公司）于2010年12月募集的人民币普通股资金（以下简称前次募集资金）截至2014年12月31日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

中材科技公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《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。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对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》的规定执行了鉴证工作，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。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外，均以人民币元列示)

我们认为，中材科技公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《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，在所有重大方面如实反映了中材科技公司截至2014年12月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供中材科技公司向中国证券监督管理委员会申请发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：树新

中国注册会计师：田娟

中国 北京

二〇一五年八月二十一日

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

中材科技股份有限公司 截至2014年12月31日止 前次募集资金使用情况报告

中材科技股份有限公司(以下简称本公司)董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》(中国证券监督管理委员会第30令)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), 编制了本公司于2010年12月募集的人民币普通股资金截至2014年12月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1702 号《关于核准中材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准, 公司于 2010 年 12 月 16 日非公开发行人民币普通股 5,000 万股, 每股发行价为人民币 25.08 元, 募集资金总额为人民币 125,400.00 万元, 其中货币资金 93,153.00 万元, 长期股权投资 32,247.00 万元。

扣除承销费、保荐费等发行费 1,158.18 万元后的募集资金为人民币 91,994.82 万元, 已由主承销商中信证券股份有限公司于 2010 年 12 月 16 日汇入公司开立于华夏银行股份有限公司北京奥运村支行(账号: 10275000000280497)和中国民生银行股份有限公司北京正义路支行(账号: 010201470016354)的募集资金专项账户中。另减除审计费、律师费、发行登记费等其他发行费用 164.31 万元后, 公司本次募集资金净额为人民币 91,830.51 万元。上述募集资金业经信永中和会计师事务所验证, 并于出具验资报告。

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司募集资金存放情况如下:

开户银行	开户名	账号	初始存放金额	截止日余额
华夏银行股份有限公司北京奥运村支行	中材科技股份有限公司	10275000000280497	500,000,000.00	0.00
中国民生银行股份有限公司北京正义路支行	中材科技股份有限公司	0102014170016354	419,948,230.10	0.00
合计			919,948,230.10	0.00

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

二、前次募集资金实际使用情况

前次募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额:			91,830.51			已累计使用募集资金总额:			86,755.15	
						各年度使用募集资金总额:			86,755.15	
变更用途的募集资金总额:			1,293.38			2010 年:			7,171.42	
变更用途的募集资金总额比例:			1.41%			2011 年:			62,554.64	
						2012 年:			15,730.41	
						2013 年:			1,298.68	
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	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	北京八达岭年产 500 套兆瓦级风电叶片建设项目	北京八达岭年产 500 套兆瓦级风电叶片建设项目	23,312.81	23,312.81	23,312.81	23,312.81	23,312.81	23,312.81	0.00	2009 年 06 月 30 日
2	甘肃酒泉年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目	甘肃酒泉年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目	32,965.23	32,965.23	32,237.14	32,965.23	32,965.23	32,237.14	728.09	2010 年 05 月 31 日
3	年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目	年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目	16,682.13	16,682.13	13,623.90	16,682.13	16,682.13	13,623.90	3,058.23	2012 年 06 月 30 日
4	超高压复合气瓶研发基地项目	超高压复合气瓶研发基地项目	11,698.92	10,405.54	10,409.88	11,698.92	10,405.54	10,409.88	-4.34	2012 年 10 月 25 日
5	补充公司流动资金项目	补充公司流动资金项目	7,171.42	7,171.42	7,171.42	7,171.42	7,171.42	7,171.42	0.00	
合计			91,830.51	90,537.13	86,755.15	91,830.51	90,537.13	86,755.15	3,781.98	

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异

(1) “甘肃酒泉年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目”经北京中资信达会计师事务所有限公司出具的项目审计报告,项目实际完成投资 32,237.14 万元,较计划投资节余 728.09 万元。主要原因是项目建筑安装工程采取总承包模式,有效整合了建设过程如厂房建设、堆场建设、辅房建设等关键点的资源配置,缩短了预计建设周期,并有效控制了建设成本。

(2) “年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目”募集资金节余 3,058.23 万元,主要原因系该项目前期费用、建设单位管理费有所降低,关键设备采购成本降低,基本预备费未发生等。

2. 前次募集资金实际投资项目变更

本公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过,对“超高压复合气瓶研发基地项目”建设内容作出调整,项目调整后拟投入募集资金总额 10,405.54 万元。占前次募集资金总额比例为 1.41%。

“超高压复合气瓶研发基地项目”由于 SCBA 气瓶需求未如预期实现大幅增长,氢气瓶市场尚未实质性启动,因此项目预计无法实现预期收益。经公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过,将该项目产品纲领及相关建设方案进行调整。项目在保留该项目研发、检测平台功能及 SCBA 产业化制造基础上,对项目建设内容进行调整。在原有 LNG 气瓶检测平台的基础上,补充和完善瓶颈工段的设备,形成年产 5000 只 LNG 气瓶中试线;取消研发中心大楼建设,将研发中心内布局的办公室和实验室等,统筹布置在已建成的测试中心和试验车间的辅房内。在原有年产 3000 只氢气瓶生产线的基础上,扩大产品品种,兼顾 CNGIII 型瓶生产。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

(1) “北京八达岭年产 500 套兆瓦级风电叶片建设项目”先期投入 23,312.81 万元,已于 2011 年 5 月 11 日置换。

(2) “甘肃酒泉年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目”先期投入 31,542.72 万元,已于 2011 年 5 月 18 日置换。

(3) “年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目”先期投入 2,232.73 万元,已于 2011 年 5 月 9 日置换。

(4) “超高压复合气瓶研发基地项目”先期投入 261.84 万元,已于 2011 年 5 月 16 日置换。

4. 前次募集资金投资项目已对外转让或置换

本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。

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 闲置募集资金临时用于其他用途

(1) 2011 年 3 月 10 日,公司召开第三届董事会第二十三次临时会议审议通过,公司全资子公司中材科技(苏州)有限公司使用 9,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月。2011 年 9 月 1 日,苏州有限已将上述 9,000 万元资金全部归还至募集资金专用账户。

(2) 2011 年 8 月 16 日,公司召开第四届董事会第二次会议审议通过,公司全资子公司中材科技(苏州)有限公司继续使用 9,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月。2012 年 3 月 7 日,苏州有限已将上述 9,000 万元资金全部归还至募集资金专用账户。

(3) 2012 年 3 月 22 日,公司召开第四届董事会第三次会议审议通过,公司全资子公司中材科技(苏州)有限公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,金额不超过 9,000 万元,使用期限不超过六个月。2012 年 9 月 17 日,苏州有限已将上述 9,000 万元资金全部归还至募集资金专用账户。

6. 前次募集资金结余及使用情况

(1) “甘肃酒泉年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目”经北京中资信达会计师事务所有限公司出具的项目审计报告,项目实际完成投资 32,237.14 万元,较计划投资节余 728.09 万元。经 2012 年 4 月 18 日公司 2011 年度股东大会审议通过,同意将该项目结余的 728.09 万元,及募集资金专户储备产生的利息净收入 312.87 万元,共计 1,040.96 万元永久补充公司流动资金,用于偿还银行贷款、购买原材料等经营活动。

(2) “年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目”募集资金节余 3,078.73 万元,“超高压复合气瓶研发基地项目”募集资金节余 1,293.38 万元,经 2012 年 12 月 18 日公司第四届董事会第九次临时会议审议通过,同意将两项目结余的 4,372.11 万元,及募集资金专户储备产生的利息净收入 404.83 万元,共计 4,776.94 万元,扣除项目期后投资 24.84 万元后,永久补充公司流动资金,用于偿还银行贷款、购买原材料等经营活动。

7. 未使用完毕的前次募集资金

截至 2014 年 12 月 31 日,募集资金全部使用完毕。

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

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 (达产年利 润总额)	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
序号	项目名称			2012	2013	2014		
1	北京八达岭年产 500 套兆瓦级 风电叶片建设项目	101%	9,467.46	2,844.51	3,874.50	9,604.05	31,990.70	2014 年达到
2	甘肃酒泉年产 500 套兆瓦级复 合材料风电叶片建设项目	56%	7,532.27	911.07	2,997.96	7,541.73	24,058.79	2014 年达到
3	年产 13 万只车用天然气气瓶 技术改造项目	73%	9,566.51	1,224.80	141.10	-1,071.93	1,580.49	否
4	超高压复合气瓶研发基地项目	55%	2,452.99	160.67	129.19	480.98	770.84	否

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

1. 前次募集资金投资项目实现效益未达到承诺效益的说明

(1) “年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目”: 一方面由于国内气瓶行业竞争加剧, 价格不断走低, 导致项目盈利水平不断降低。第二, 随着国际油价持续下跌, 国内成品油价格也连续多次下调, 天然气价格又屡次上调, 导致油气差价不断缩小, 下游整车和改装市场都深受影响, 气瓶需求量明显减少。第三, 国际市场整体环境不理想、政局动荡, 导致 CNG 气瓶国际市场需求受到严重冲击, 国内外产品结构变化对项目整体盈利能力也产生了极大的影响。综上, 油气价倒挂、国内市场竞争加剧、国际市场需求减少, 是项目未达到预期的主要原因。

(2) “超高压复合气瓶研发基地项目”主要产品是 LNG 气瓶, 由于油气价倒挂导致国内重卡、公交车市场的 LNG 汽车产量急剧下降, LNG 气瓶需求明显减少; 同时, 公司 LNG 气瓶虽然在市场上具有较好的技术优势, 但与国内主要厂商相比, 缺乏产能和成本优势, 因此目前项目整体收益偏低, 未达到项目预期盈利水平。

2. 其它重要事项

无

四、认购股份资产的运行情况

1. 资产权属变更情况

经公司 2009 年度第四次临时股东大会批准, 中国三峡新能源公司以其持有的中材科技风电叶片股份有限公司 (以下简称“中材叶片”) 6,000 万股股份作价人民币 21,498 万元, 中节投资资产经营有限公司以其持有的中材叶片 3,000 万股股份作价人民币 10,749 万元, 分别认购本公司非公开发行的股份。

通过本次认购股份资产本公司对中材叶片的持股比例由 54.12% 变更为 89.41%, 中材叶片依法就本次发行股份购买股权事宜履行工商变更手续, 交易标的股权已变更至本公司名下, 交易双方已完成了中材叶片股权的过户事宜。

2. 标的资产账面价值变化情况

单位: 万元

项目	2008 年 12 月 31 日评估基准日	2011 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	44,882.20	262,270.34	352,256.27	313,553.82	434,695.89
负债总额	15,875.63	134,847.62	203,730.62	159,799.97	257,470.16
净资产	29,006.57	127,422.72	148,525.65	153,753.85	177,225.74

中材科技股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2010 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 效益贡献情况

公司认购的资产经营状况良好，中材叶片各年盈利情况如下：

单位：万元

项目	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年
净利润	6,298.58	6,432.93	9,870.45	28,621.10

五、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露文件中有关内容比较

公司募集资金使用情况与公司对外信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

中材科技股份有限公司

法定代表人：薛忠民

主管会计工作的负责人：纪翔远

会计机构负责人：孙秀英

二〇一五年八月二十一日