

苏州苏试试验集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天衡专字（2018）00160 号



0000201803001357
报告文号：天衡专字[2018]00160号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

苏州苏试试验集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字（2018）00160 号

苏州苏试试验集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州苏试试验集团股份有限公司（以下简称“苏试试验”）董事会编制的截至 2017 年 12 月 31 日的《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

本鉴证报告仅供苏试试验增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为苏试试验增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

苏试试验董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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》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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对苏试试验董事会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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，苏试试验董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了苏试试验截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

（本页无正文，为苏州苏试试验集团股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告天衡专字（2018）00160 号签字页）

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 南京

2018 年 3 月 14 日

中国注册会计师：

苏州苏试试验集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据证监会印发的《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）的规定，本公司（曾用名：苏州苏试试验仪器股份有限公司）将截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（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[2015]33 号《关于核准苏州苏试试验仪器股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东吴证券股份有限公司于 2015 年 1 月 22 日通过深圳证券交易所系统，向社会公众投资者公开发行人民币普通股（A 股）1,570 万股（每股面值 1 元），每股发行价格为 11.48 元，应募集资金总额为人民币 18,023.60 万元，扣除承销费和保荐费 2,400.00 万元后的募集资金为人民币 15,623.60 万元，已由主承销商东吴证券股份有限公司于 2015 年 1 月 20 日汇入本公司在中信银行苏州工业园支行的 7324410182600151587 账户 7,500.00 万元、汇入交通银行苏州园区支行的 325605000018010344788 账户 5,559.00 万元、汇入工商银行苏州留园支行的 1102021029000700667 账户 2,564.60 万元，另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 1,336.64 万元后，本公司本次募集资金净额为人民币 14,286.96 万元。上述募集资金到位情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天衡验字（2015）00003 号验资报告予以验证。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金存储专户余额为 0.00 元。公司募集资金在银行账户的储存情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	2017/12/31 余额	备注
中信银行苏州工业园区支行	7324410182600151587	募集资金专户	-	项目实施完毕， 账户已注销
交通银行苏州分行	325605000018010344788	募集资金专户	-	项目实施完毕， 账户已注销

开户银行	银行账号	账户类别	2017/12/31 余额	备注
中国工商银行股份有限公司苏州留园支行	1102021029000700667	募集资金专户	-	项目实施完毕， 账户已注销
交通银行苏州分行	325605000018010355981	募集资金专户	-	项目实施完毕， 账户已注销
工商银行重庆北碚支行	3100037129100028691	募集资金专户	-	项目实施完毕， 账户已注销
工商银行上海市闵行支行	1001056929000000772	募集资金专户	-	项目实施完毕， 账户已注销
合 计			-	

二、前次募集资金实际使用情况说明

（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说明

前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2015 年 4 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2015 年 3 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 63,576,400.00 元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司以 63,576,400.00 募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡专字（2015）00225 号《苏州苏试试验集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。保荐机构同意公司以 63,576,400.00 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。公司于 2015 年 8 月 19 日完成上述项目的资金划转工作。

（四）超额募集资金使用情况

无超额募集资金。

（五）剩余募集资金情况说明

募集资金已使用完毕，募集资金存储专户均已销户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（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件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金不存在投资项目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 20%（含 20%）以上的情况说明

前次募集资金投资项目累计实现收益不存在低于承诺 20%（含 20%）以上的情况

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、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

单位：人民币万元

年度	信息披露投资金额			前次募集资金实际投资金额			差异
	项目投入	补充 流动资金	小计	项目投入	补充 流动资金	小计	
2014 年	6,190.08	-	6,190.08	6,190.08	-	6,190.08	-
2015 年	6,870.07	1,240.00	8,110.07	6,870.07	1,240.00	8,110.07	-
2016 年	-	-	-	-	-	-	-
2017 年	-	-	-	-	-	-	-
合计	13,060.15	1,240.00	14,300.15	13,060.15	1,240.00	14,300.15	-

公司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一致。

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

苏州苏试试验集团股份有限公司

2018 年 3 月 14 日

附件1

前次募集资金使用情况对照表

截至2017年12月31日

编制单位：苏州苏试试验集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：14,286.96						已累计使用募集资金总额：14,300.15				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2014年：6,190.08				
						2015年：8,110.07				
						2016年：0.00				
						2017年：0.00				
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	
1	振动试验设备技改扩产项目	振动试验设备技改扩产项目	7,500.00	7,500.00	7,499.97	7,500.00	7,500.00	7,499.97	-0.03	2015年10月
2	实验室网络扩建项目	实验室网络扩建项目	5,559.00	5,559.00	5,560.18	5,559.00	5,559.00	5,560.18	1.18	2015年9月
3	其他与主营相关的营运资金	其他与主营相关的营运资金	710.00	710.00	710.00	710.00	710.00	710.00	-	
4	偿还银行贷款	偿还银行贷款	530.00	530.00	530.00	530.00	530.00	530.00	-	
承诺投资项目小计			14,299.00	14,299.00	14,300.15	14,299.00	14,299.00	14,300.15	1.15	
超募资金项目小计										
合 计			14,299.00	14,299.00	14,300.15	14,299.00	14,299.00	14,300.15	1.15	

附件2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2017年12月31日

编制单位：苏州苏试试验集团股份有限公司

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	承诺效益	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
序号	项目名称			2015年度	2016年度	2017年度		
1	振动试验设备技改扩产项目（注1）		3,762.12	920.05	337.00	758.79	2,015.84	尚未达产
2	实验室网络扩建项目（注2）		1,828.92	1,492.86	1,823.61	1,509.11	5,879.56	是
3	其他与主营相关的营运资金						-	不适用
4	偿还银行贷款						-	不适用
承诺投资项目小计			5,591.04	2,412.91	2,160.61	2,267.90	7,895.40	
超募资金项目小计								
合 计			5,591.04	2,412.91	2,160.61	2,267.90	7,895.40	

注1：本项目从建设期后第一年(T+1)年开始产生经济效益，在T+3年完全达产，完全达产后可实现效益3,762.12万元，公司预计2018年可完全达产。

注2：本项目自2015年9月建成，预测建成后T+1年可实现效益为57.36万元；T+2年可实现效益为591.35万元；T+3年可实现效益为1,828.92万元。