

# 康欣新材料股份有限公司

## 截至2018年12月31日止前次募集资金使用情况的 专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》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，本公司董事会将截至2018年12月31日止的前次募集资金的使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### （一）发行股份购买资产

2015年10月29日，中国证监会出具证监许可[2015]2389号《关于核准潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组及向李洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向湖北康欣新材料科技有限责任公司39名股东共发行557,740,338股股份购买其100%股权，核准公司非公开发行不超过161,812,297股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015年11月3日，湖北康欣股权过户及工商变更登记手续完成；2015年11月18日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，已完成新增557,740,338股股份的登记手续。本次新增股份业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并于2015年11月3日出具了瑞华验字[2015]第16020009号《验资报告》。

本次发行股份购买湖北康欣新材料科技有限责任公司100%股权，不涉及募集资金的实际流入，不存在货币资金到账时间及在专项账户的存放情况。

#### （二）发行股份募集配套资金

##### 1、前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组及向李洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许

可[2015]2389号)，公司于2015年12月向8名特定投资者非公开发行人民币普通股110,987,791股，发行价格为9.01元/股，募集资金总额为人民币999,999,996.91元，扣除本次承销费、保荐费人民币17,000,000.00元后的募集资金为人民币982,999,996.91元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源证券”）于2015年12月1日汇入本公司募集资金专户。另外扣除验资费、律师费及股权登记费等其他发行费用人民币2,070,987.79元后，本次募集资金净额为人民币980,929,009.12元。上述募集资金业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2015年12月1日出具了瑞华验字[2015]第16020011号《验资报告》。

## 2、前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2018年12月31日，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户行	账号	初始存放金额	2018年12月31日余额	备注
康欣新材料股份有限公司	中国建设银行股份有限公司 武汉金山支行	42050122643900000020	982,999,996.91	0.00	
康欣新材料股份有限公司	中国农业银行股份有限公司 武汉佳丽广场支行	17008801040015078	0.00	29.34	
合计			982,999,996.91	29.34	

注1：初始存放金额982,999,996.91元为扣除承销费及保荐费17,000,000.00元后的金额，尚未扣除其他发行费用；

注2：截至2017年12月31日，前次募集资金已使用完毕，前次募集资金专户中的银行存款利息收入扣除银行手续费的净额61,525.08元已于2018年1-7月划转至公司一般户，募集资金专户余额均为0；截至2018年12月31日，农业银行武汉佳丽广场支行账户上的余额29.34元为2018年9月公司非公开发行公司债券募集的资金结余。

## 二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表一。

## 三、前次募集资金变更情况

### （一）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

(二) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存的差异内容和原因

前次募集资金项目实际投资总额与承诺投资总额不存在重大差异, 详见本报告附表一。

#### 四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

公司年产 27.5 万立方 COSB 项目以及年产 20 万立方新型集装箱底板在建项目拟投入募集资金 823,850,000.00 元, 其中部分募集资金用于偿还 436,700,000.00 元项目长期借款; 公司预先已投入年产 27.5 万立方 COSB 项目以及年产 20 万立方新型集装箱底板在建项目的自筹资金包括银行长期借款 436,700,000.00 元。在募集资金到位前, 公司以自有资金先行偿还了 59,700,000.00 元银行长期借款, 另外以自有资金支付了中介费 2,840,000.00 元, 公司拟用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额合计为 62,540,000.00 元。

公司第八届董事会第十八次会议于 2016 年 4 月 11 日审议通过了《用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》, 同意本公司以募集资金 62,540,000.00 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金, 2016 年度公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 62,540,000.00 元。

#### 五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

(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二。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。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目以及支付中介费用的效益因反映在公司整体经济效益中, 故无法单独核算。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现的收益低于承诺的累计收益 20% (含 20%) 以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现的收益低于承诺的累计收益 20% (含 20%) 以上的情况。

#### 六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

(一) 资产权属变更情况

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2389 号文《关于核准潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产

重组及向李洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向李洁等 39 名股东共计发行 557,740,338 股股份，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 5.90 元，用于购买湖北康欣新材料科技有限责任公司 100% 股权。

2015 年 11 月 3 日，湖北康欣新材料科技有限责任公司股权过户及工商变更登记手续完成；2015 年 11 月 18 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，已完成新增 557,740,338 股股份的登记手续。

#### （二）资产账面价值变化情况

单位：人民币万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产总额	547,734.26	447,701.03	351,696.65	292,284.35
负债总额	349,288.94	293,957.04	156,746.88	134,764.30
净资产	198,445.32	153,743.98	194,949.77	157,520.05

#### （三）生产经营情况、效益贡献情况

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2015 年度
营业收入	175,714.85	153,459.60	130,751.44	103,084.71
归属于母公司所有者的净利润	43,635.41	44,724.48	37,035.33	28,500.94

#### （四）盈利预测以及业绩承诺完成情况

根据《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》及补充协议，李洁、郭志先、李汉华、周晓璐承诺标的资产湖北康欣新材料科技有限责任公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 25,113.43 万元、35,122.11 万元及 44,152.85 万元。

湖北康欣新材料科技有限责任公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 28,083.62 万元、37,211.64 万元、43,540.95 万元，三年业绩承诺完成率分别为 111.83%、105.95%、98.61%；三年累计实现的业绩承诺额 108,836.21 万元，李洁、郭志先、李汉华、周晓璐承诺标的资产 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润累计为 104,388.39 万元，三年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润超过承诺额 4,447.82 万元，完成率为 104.26%。

2015年、2016年及2017年业绩承诺完成情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并分别出具了瑞华核字[2016]16020003号专项审核报告、京永专字（2017）第310209号专项审核报告、京永专字（2018）第310055号专项审核报告。

根据《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》及补充协议，若重大资产重组于2016年1月1日至2016年12月31日之间完成，则业绩承诺期为2016年度至2018年度，2018年度承诺扣非净利润不低于49,040.68万元。公司重大资产重组已于2015年12月31日前完成，业绩承诺期为2015年度至2017年度，业绩完成率为104.26%，未触发股份及现金补偿。

湖北康欣新材料科技有限责任公司2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为41,049.58万元，2018年度盈利预测数为49,040.68万元，业绩完成率为83.71%，因2018年度不属于业绩承诺期，无须进行股份及现金补偿。

#### **七、闲置募集资金的使用**

公司于2016年9月2日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过120,000,000.00元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的一年以内的短期银行理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用。申万宏源证券承销保荐有限责任公司对康欣新材料股份有限公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品出具了专项核查意见。

公司于2016年9月7日使用70,000,000.00元闲置募集资金购买中国建设银行股份有限公司武汉金山支行的“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品，该产品起息日为2016年9月7日，预期年化利率2%-2.6%。2016年12月21日赎回理财产品40,000,000.00元，并取得理财收益277,698.63元，2017年4月26日赎回理财产品30,000,000.00元，并取得理财收益482,712.33元。

#### **八、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况**

截至2018年12月31日，前次募集资金已使用完毕，前次募集资金专户中的银行存款利息收入扣除银行手续费的净额无结余。

#### **九、前次募集资金使用的其他情况**

无前次募集资金使用的其他情况。

附表一：前次募集资金使用情况对照表

附表二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

附表三：发行股份购买资产实现效益情况对照表

康欣新材料股份有限公司董事会

2019年4月29日

附表一：

前次募集资金使用情况对照表  
截至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：			100,000.00			已累计使用募集资金总额：			100,144.84	
变更用途的募集资金总额：-			无			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：-			无			2015 年：			25,675.00	
						2016 年：			63,616.48	
						2017 年：			10,853.36	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			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）
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		
1	年产 27.5 万立方 COSB 项目以及年产 20 万立方新型集装 箱底板在建项目	年产 27.5 万立方 COSB 项目以及年产 20 万立方新型集装 箱底板在建项目	82,385.00	82,385.00	82,403.36	82,385.00	82,385.00	82,403.36	18.36	年产 27.5 万立方 COSB 项 目已于 2015 年 7 月投产； 年产 20 万立方新型集装 箱底板项目已投产
2	补充流动资金	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00		不适用
3	支付中介费用	支付中介费用	2,615.00	2,615.00	2,741.48	2,615.00	2,615.00	2,741.48	126.48	不适用
	合计		100,000.00	100,000.00	100,144.84	100,000.00	100,000.00	100,144.84	144.84	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额合计 144.84 万元，系募集资金专户银行存款利息扣除银行手续费的净额投入到募集资金项目（包括支付中介费）中。

附表二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表  
截至 2018 年 12 月 31 日

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	最近四年实际效益				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	2018 年度		
1	年产 27.5 万立方 COSB 项目以及年产 20 万立方新型集装箱底板在建项目	注 1	注 2	注 3	注 3	注 3	注 3	注 3	注 4
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	支付中介费用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：年产 27.5 万立方 COSB 项目 2015 年-2018 年累计产能利用率 86.63%；年产 20 万立方新型集装箱底板项目 2015 年-2018 年累计产能利用率 93.80%；

注 2：承诺效益指标为项目产品毛利：年产 27.5 万立方 COSB 项目 2015 年-2018 年承诺效益分别为 24,476 万元、36,399 万元、36,399 万元、36,399 万元，承诺效益合计 133,673 万元；年产 20 万立方新型集装箱底板项目 2015 年-2018 年承诺效益分别为 11,438 万元、16,293 万元、16,293 万元、16,293 万元，承诺效益合计 60,317 万元；

注 3：年产 27.5 万立方 COSB 项目 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度实际效益分别为 10,484 万元、30,715 万元、37,918 万元、39,210 万元，2015 年-2018 年累计实现效益 118,327 万元，本项目生产的 COSB 芯板用于集装箱底板生产，在计算项目效益时 COSB 芯板价格参照市场价执行；年产 20 万立方新型集装箱底板项目 2015 年度没有量产，故未产生效益，2016 年度、2017 年度、2018 年度实际效益分别为 5,353 万元、25,240 万元、21,440 万元，2015 年-2018 年累计实现效益 52,033 万元；

注 4：年产 27.5 万立方 COSB 项目投产后逐年稳步提高产能，2015 年-2018 年累计实现效益与承诺效益比例为 88.52%；年产 20 万



立方新型集装箱底板项目各条生产线逐年投产，产能亦逐年稳步释放，2015年-2018年累计实现效益与承诺效益比例为86.27%；

注5：补充流动资金项目以及支付中介费用的效益反映在公司整体经济效益中，故无法单独核算。

附表三：

发行股份购买资产实现效益情况对照表  
截至 2018 年 12 月 31 日

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	最近四年实际效益				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	2018 年度		
1	发行股份购买湖北康欣新材料科技有限责任公司 100%股权	注 1	注 2	28,083.62	37,211.64	43,540.95	41,049.58	注 3	注 3

注 1：发行股份购买湖北康欣新材料科技有限责任公司 100.00%股权，不适用计算产能利用率；

注 2：根据《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》及补充协议，重大资产重组在 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日之间完成，业绩承诺期为 2015 年度至 2017 年度，李洁、郭志先、李汉华、周晓璐承诺标的资产湖北康欣新材料科技有限责任公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 25,113.43 万元、35,122.11 万元及 44,152.85 万元；若重大资产重组在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日之间完成，则业绩承诺期为 2016 年度至 2018 年度，承诺标的资产湖北康欣新材料科技有限责任公司 2018 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 49,040.68 万元；

注 3：详见本报告“六、（四）盈利预测以及业绩承诺完成情况”。