

# 广发证券股份有限公司

## 关于江苏金飞达服装股份有限公司2010年度募集资金 存放与使用情况的专项核查意见

### 一、募集资金基本情况

根据中国证监会《关于核准江苏金飞达服装股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]591号），核准江苏金飞达服装股份有限公司（以下简称金飞达）公开发行不超过3,400万股，发行价格9.33元，募集资金总额人民币317,220,000.00元，扣除发行费用人民币18,984,117.94元，募集资金净额人民币298,235,882.06元。

上海上会会计师事务所有限公司于2008年5月15日对金飞达首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了上会师报字（2008）第1798号验资报告。

2008年5月26日，金飞达第一届第九次董事会会议决定，将超出募投项目投资总额的募集资金54,052,082.06元，用于永久性补充生产经营所需要的流动资金，以降低财务费用。

募投项目计划使用募集资金：244,183,800.00元。

### 二、募集资金管理情况

#### 1、募集资金管理制度

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2007年修订）等法规的规定，2007年8月1日，金飞达第一届董事会第五次会议审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司募集资金管理办法》。

金飞达募集资金实行专户存储制度，和我们保荐机构分别与上海浦东发展银行、中国农业银行通州分行，中国建设银行通州分行签订了《募集资金三方监管协议》，上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异，该公司在使用募集资金时严格遵照履行。

在使用募集资金时，金飞达按照《募集资金管理办法》中的相关规定，严格履行了申请和审批手续。

#### 2、募集资金收支与存放情况

截至2010年12月31日，金飞达（母公司及控股子公司）目前有三个募集资金专户，资金支出及余额情况如下：

**项目收支表:**

单位: 元(人民币)

项 目	募投项目资金	累计利息收入	实际使用	永久补充 流动资金	募集资金余额
金飞达(530万件)	106,372,000.00	6,088,851.53	15,916,332.00		96,544,519.53
金飞利(390万件)	80,158,000.00	4,797,430.34			84,955,430.34
金飞盈(120万件)	57,653,800.00	2,367,244.49	41,341,465.00	18,679,579.49	
合 计	244,183,800.00	13,253,526.36	57,257,797.00	18,679,579.49	181,499,949.87

**账户余额表:**

单位: 元(人民币)

户 名	开 户 银 行	帐 号	募集资金余额
金飞达	中国建设银行通州分行	32001647436059002239	96,544,519.53
金飞利	中国农业银行通州支行	713001040215036	84,955,430.34
金飞盈	上海浦东发展银行南通分行	88010155300002847	1,367,244.49
合 计			182,867,194.36

**注:** 1、募集资金账户余额共计182,867,194.36元,其中包括已收到的累计利息收入13,253,526.36元截止报告期末,实际使用募集资金74,570,132.00元。

2、金飞盈募集资金账户的余额1,367,244.49元,已经股东大会通过用于永久性补充流动资金但尚未转出的金额。

### 三、募集资金的实际使用与完成情况

根据本公司2008年5月首次公开发行股票的招股说明书,本公司计划对3个具体项目使用募集资金,共计人民币24,418.38万元。募集资金实际使用情况详情见表:

单位: 万元

募集资金总额	29,823.59	本年度投入募集资金总额	6,425.01							
报告期内变更用途的募集资金总额	6,002.11									
累计变更用途的募集资金总额	6,002.11	已累计投入募集资金总额	7,457.01							
累计变更用途的募集资金总额比例	20.13%									
承诺投资项目和超募	是否	募集	调整后投	本年度投	截至	截至期	项目达到预	本年度	是否	项目可

募资金投向	已变更项目(含部分变更)	资金承诺投资总额	资总额(1)	入金额	期末累计投入金额(2)	末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	定可使用状态日期	实现的效益	达到预计效益	行性是是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
金飞达 530 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	否	10,637.20	10,637.20	559.63	1,591.63	14.96%	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	否
增资金飞利用于 390 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	否	8,015.80	8,015.80	0.00	0.00	0.00%	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	否
增资金飞盈用于 120 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	是	5,765.38	6,002.11	5,865.38	5,865.38	97.72%	2010 年 06 月 30 日	204.28	是	否
承诺投资项目小计	-	24,418.38	24,655.11	6,425.01	7,457.01	-	-	204.28	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	5,405.21	5,405.21	0.00	5,405.21	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,405.21	5,405.21	0.00	5,405.21	-	-	0.00	-	-
合计	-	29,823.59	30,060.31	6,425.01	12,862.22	-	-	204.28	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>一、金飞达 530 万件(套)中高档服装生产线扩建项目未达到计划进度的原因:1、2008 年 5 月下旬公司募集资金到位后,国内建筑材料和生产设备的价格都处在历史高位,并开始展现逐步下降的趋势,从投资成本上考虑应适当放缓工程进度。2、公司产品 95% 以上产品销往美国市场,至金融危机爆发以来,美国服装消费市场持续低迷,致使公司产品订单大幅下滑,2009 年度公司订单数量比 2008 年下降约 40%,2010 年度随着国内成本快速上升,加上招工难及人民币升值等不利因素,使得收入增长缓慢,如再扩大产能必为公司带来较大风险,为了保护公司和广大投资者的利益,经公司管理层慎重考虑放缓了募集项目实施进度。二、增资金飞利用于 390 万件(套)中高档服装生产线扩建项目未达到计划进度的原因:同上</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	不适用									

先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于三家银行专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：2010年度公司未发生使用募集资金暂时补充流动资金事项，也未发生前期使用募集资金暂时补充流动资金本期归还的事项。

#### 四、变更募集资金项目的资金使用情况

报告期内，金飞达根据2010年5月21日2009年年度股东大会审议通过的《关于公司变更部分募集资金投向的议案》，变更了金飞盈（120万件）中高档服装生产线项目，原计划使用募集资金57,653,800.00元，公司使用变更后募集资金中的41,341,465.00元人民币购买了605万美元，对本公司全资子公司金飞达（毛里求斯）有限公司增资，使其注册资本达到780万美元，再以金飞达（毛里求斯）有限公司收购香港永天有限公司持有的本公司控股子公司南通金飞利服装有限公司、南通金飞祥服装有限公司、南通金飞盈服装有限公司、南通奥源服装有限公司四家公司各25%的股权。至2010年6月末，其增资及收购上述股权事项全部办理完毕，剩余部分及存款利息收入补充流动资金。

对此，我们广发证券出具了专项的核查意见。具体内容详见《公司变更部分募集资金投向的公告》。

#### 变更募集资金项目的资金使用情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对本公司全资子公司金飞达（毛里求斯）有限公司增资605万美	增资金飞盈用于120万件（套）中高档服装生产线扩建项目	4,134.15	4,134.15	4,134.15	100.00%	2010年06月30日	204.28	是	否

元									
剩余资金 1,867.95 万元 永久性补充 流动资金	增资金飞盈 用于 120 万件 (套) 中高档 服装生产线 扩建项目	1,867.96	1,731.23	1,731.23	92.68%	2010 年 06 月 30 日	0.00	是	否
合计	-	6,002.11	5,865.38	5,865.38	-	-	204.28	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体 项目)	<p>变更原因: 1、公司 95% 以上的产品销往美国市场。2008 年下半年, 随着美国爆发的金融危机, 并逐步演变成世界性的金融风暴, 使得美国服装消费市场持续低迷, 致使公司产品订单大幅下滑, 2009 年度公司订单数量比 2008 年下降约 40%。目前订单数量虽然处于回升过程中, 但因受价格因素影响, 仍未达到原来所预想的状况, 如快速大幅扩大产能必定给公司带来较大的风险。</p> <p>2、南通金飞利服装有限公司和南通金飞盈服装有限公司均为合资企业, 原计划募集项目金飞利(390 万件) 和金飞盈(120 万件) 中高档服装生产线实施时, 外方股东香港永天有限公司应同比例增资。因多种因素香港永天无意愿继续增资, 公司必须先解决香港永天有限公司持有金飞利和金飞盈 25% 的股权。本项目变更后的资金主要是对本公司全资子公司金飞达(毛里求斯) 有限公司增资, 增资后用于收购香港永天有限公司持有的南通金飞利服装有限公司、南通金飞祥服装有限公司、南通金飞盈服装有限公司、南通奥源服装有限公司各 25% 的股权, 使其成为本公司实质上的全资子公司。</p> <p>决策程序及信息披露情况: 本次变更事项经 2010 年 4 月 22 日公司第二届董事会第二次会议和 2010 年 5 月 21 日 2009 年年度股东大会审议通过; 公司独立董事和保荐机构均出具了同意的专项意见。公司于 2010 年 4 月 24 日和 2010 年 5 月 22 日对外公开披露了相关信息, 详见公司公告(2010-003)、(2010-010)(2010-013) 和(2010-018)。</p>								
未达到计划 进度或预计 收益的情况 和原因(分具 体项目)	<p>本次变更部分募集资金投向即增资金飞达(毛里求斯) 有限公司和收购四家子公司部分股权事宜, 其相关手续已于 2010 年 6 月 30 日前全部办理完毕, 收益情况符合前期预计。</p>								
变更后的项 目可行性发 生重大变化 的情况说明	<p>不适用</p>								

## 五、保荐人核查意见

经核查, 江苏金飞达服装股份有限公司募集资金管理和使用均符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》(2010年修订) 等相关法规的规定。《金飞达2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容客观、真实, 公司已披露的相关信息及时、准确、完整地反映了金飞达募集资金的使用情况, 并对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

[此页无正文，仅为《广发证券股份有限公司关于江苏金飞达服装股份有限公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页]

保荐代表人： 杜 涛

徐佑军

保荐人：广发证券股份有限公司

二〇一一年四月二十五日