

桂林广陆数字测控股份有限公司 关于前次募集资金使用情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

现根据中国证券监督管理委员会印发的《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，将本公司截至2010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）经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]285号《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，由首次公开发行主承销商中银国际证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行1,450万股人民币普通股（A股），发行价格为11.09元/股，募集资金总额160,805,000.00元，扣除发行费用16,269,232.19元，实际募集资金净额144,535,767.81元。

公司募集资金总额扣除承销佣金、保荐费用余额后的152,805,000.00元于2007年9月27日分别存入桂林市商业银行城中支行、中国农业银行桂林高新支行、交通银行桂林分行观音阁支行三个专项账户，其中桂林市商业银行（现已更名为桂林银行）城中支行活期存款账户（账号：6070520109008718）存入金额42,363,800.00元、中国农业银行桂林高新支行活期存款账户（账号：304216301040000269）存入金额70,004,900.00元、交通银行桂林分行观音阁支行活期存款账户（账号：453008050010010002349）存入金额40,436,300.00元。中国农业银行桂林高新支行活期存款账户（账号：304216301040000269）存入金额70,004,900.00元包含未扣除的发行费用8,269,232.19元，已于2007年10月支付。

上述资金实收情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字

[2007]123 号”《验资报告》验证。

公司对募集资金实行了专户存储，并于 2007 年 9 月 29 日与首次公开发行保荐机构中银国际证券有限责任公司、开户银行签订了募集资金三方监管协议。

(二) 截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
桂林市商业银行城中支行	6070520109008718	42,363,800.00	0	活期存款
中国农业银行桂林高新支行	304216301040000269	70,004,900.00	0	活期存款
交通银行桂林分行观音阁支行	453008050010010002349	40,436,300.00	0	活期存款
合 计		152,805,000.00	0	

注：中国农业银行桂林高新支行账户初始存放金额 70,004,900.00 元包含未扣除的发行费用 8,269,232.19 元，已于 2007 年 10 月支付。

截至本报告出具之日，公司已办理完毕首次公开发行募集资金三个专项账户的销户手续：

1、公司关于《利用容栅传感技术年产 160 万套高精度数显量具扩建项目》在桂林市商业银行城中支行开设的专户已办理销户；

2、公司关于《基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型数显量具产品出口基地项目》在中国农业银行桂林高新支行开设的专户已办理销户；

3、公司关于《向无锡测控增资，用于无锡数显量仪生产基地建设项目》在开户行交通银行桂林分行观音阁支行开设的专户已办理销户。

二、前次募集资金的实际使用情况

(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) 前次募集资金项目的实施方式、地点变更情况说明

经公司第三届董事会第六次会议决议，公司募集资金投资项目《基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型电子数显量具出口产品生产基地》原计划实施地点为桂林高新区五号小区中部，实施地点变更为桂林市灵川县灵川镇桂建路 2 号。公司独立董事陈固明、黄丽娟同意变更本募集资金投资项目的实施地点；公司首次公开发行的保荐机构中银国际证券有限责任公司同意变更本募集资金投资项

目的实施地点。本次事项已在巨潮资讯网公告，公告编号：2008-52。

(三) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2007年10月29日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于用募集资金置换募投项目先期投入的自筹资金的议案》并经首次公开发行保荐机构同意对截至2007年9月30日止的预先投入资金进行置换，其中《利用容栅传感技术年产160万套高精度数显量具扩建项目》预先投入资金1,804.84万元、《基于电涡流位移传感新技术新建年产60万套防水型数显量具产品出口基地项目》预先投入资金457.5万元、《向无锡测控增资，用于无锡数显量仪生产基地建设项目》预先投入资金2,895.97万元，预先投入资金合计5,158.31元。公司对预先投入的资金已于2007年10月份进行置换，并按《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定履行了相关程序。

(四) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司前次募集资金项目承诺投资总额为19,742.00万元，公司实际募集资金净额为14,453.58万元，公司实际投资总额为15,051.18万元。募集资金净额与实际投资总额的差异为597.60万元，差额部分中的291.77万元为募集资金利息，另外305.84万元为公司自筹资金投入。截至2010年12月31日，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专户无余额。

(五) 闲置募集资金情况说明

公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(六) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目资金使用的情况。

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。对照表中实现效益与承诺效益为该项目的产品销售毛利（毛利=项目产品营业收入-项目产品营业成本）。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司无前次募集资金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

公司首次公开发行的三个募投项目均未达到承诺效益，三个募投项目未达到承诺效益原因一致，具体如下：

(1) 2008 年金融危机爆发以来，国内量具量仪出口受到了较大的影响，市场需求量减少，导致最近三年 IPO 募投项目产品的实际订单远低于招股说明书预计的市场和销售情况，项目实现的效益与预计效益存在较大差距。

(2) 募投项目产品中的较大部分出口销售，人民币升值和汇率变动对募投项目的效益产生了较大影响。

(3) 募投项目生产所需的原材料主要是不锈钢板。最近三年，不锈钢板等原材料的价格与公司进行项目可行性分析时即公司上市前相比涨幅较大。

(4) 公司生产工人以计件工资为主，2008 年和 2009 年受到订单大幅下降影响，公司开工率不足，大批熟练工人因工作不饱和而流失。2010 年经济回暖，工人需求量增加，但培养熟练工人需要 1-3 年时间，因此募投项目在订单充足的情况下也不能立即达到招股说明书的预计效益。

(5) 2010 年以来，国内开始出现招工难问题，公司不仅无法及时招聘充足的熟练工人扩大生产，而且招聘普通工人也比较困难。

四、其他差异说明

上述募集资金实际使用情况与公司各年度其他定期报告和其他信息披露文件中已披露的有关内容不存在重大差异。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

桂林广陆数字测控股份有限公司董事会

二〇一一年六月八日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2010 年 12 月 31 日

金额单位：万元

募集资金总额		14,453.58	已累计使用募集资金总额		15,051.18					
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金总额							
变更用途的募集资金总额比例		-	2007 年		6,766.01					
			2008 年		5,162.74					
			2009 年		2,011.10					
			2010 年		1,111.32					
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	实际投资额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额		实际投资额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	利用容栅传感技术年产 160 万套高精度数显量具扩建项目	利用容栅传感技术年产 160 万套高精度数显量具扩建项目	5,195.00	-	4,250.99	5,195.00	-	4,250.99	-	2009 年 6 月 30 日
2	基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型数显量具产品出口基地项目	基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型数显量具产品出口基地项目	9,000.00	-	6,699.93	9,000.00	-	6,699.93	-	2010 年 12 月 31 日
3	向无锡测控增资,用于无锡数显量具生产基地建设项目	向无锡测控增资,用于无锡数显量具生产基地建设项目	5,547.00	-	4,100.26	5,547.00	-	4,100.26	-	2008 年 12 月 31 日
合计			19,742.00	-	15,051.18	19,742.00	-	15,051.18	-	

注：公司招股说明书披露三个投资项目的总投资额为 19,742 万元，公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 14,453.58 万元，公司实际投资总额为 15,051.18 万元。募集资金净额与实际投资总额的差异为 597.60 万元，差额部分中的 291.77 万元为募集资金利息，另外 305.84 万元为公司自筹资金投入。

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2010 年 12 月 31 日

金额单位：万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率 「注 6」	承诺效益	最近三年实现效益			截止日累计实现效益	是否达到预 计效益 「注 7」
				2008 年	2009 年	2010 年		
1	利用容栅传感技术年产 160 万套高精度数显量具扩建项目「注 1」	100%	3,696.37「注 2」	2,313.23	1,263.06	2,351.90	5,928.19「注 3」	否
2	基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型数显量具产品出口基地项目	75%	2,879.28「注 4」	121.17	511.43	681.21	1,313.81	否
3	向无锡测控增资，用于无锡数显量仪生产基地建设项目	70%	3,794.56「注 5」	733.85	362.50	206.72	1,303.07	否

注：1、上市前，公司已有利用容栅传感技术年产 100 万套高精度数显量具的能力；本项目扩建完成后，公司达到年产 160 万套的能力。

2、本项目承诺效益是新增 60 万套产能的承诺效益，承诺达产年（生产第三年）实现毛利 2640.26 万元。其中 2007 年和 2008 年为项目建设年，毛利为 0 万元；2009 年为生产第一年，达产 60%，实现毛利 1584.16 万元；2010 年达产 80%，实现毛利 2112.21 万元。

3、本项目最近三年实现的效益是公司年产 160 万套项目实现的毛利。

4、本项目承诺达产年（生产第四年）实现毛利 6910.26 万元。其中 2007 年和 2008 年为项目建设年，毛利为 0 万元；2009 年为生产第一年，达产 5 万套，实现毛利 575.86 万元；2010 年达产 20 万套，实现毛利 2303.42 万元。

5、本项目承诺达产年（生产第三年）实现毛利 2710.40 万元。其中 2007 年和 2008 年为项目建设年，毛利为 0 万元；2009 年为生产第一年，达产 50%，实现毛利 1355.20 万元；2010 年达产 90%，实现毛利 2439.36 万元。

6、截止日投资项目累计产能利用率：是指最近三年投资项目的实际产量与招股说明书预计产量之比。

7、没有达到预计效益的原因分析详见本报告“三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明”。