

苏州柯利达装饰股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-9

前次募集资金使用情况对照表

10

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

11

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2018）第 350ZA0166 号

苏州柯利达装饰股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称柯利达股份公司）截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是柯利达股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对柯利达股份公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合柯利达股份公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，柯利达股份公司董事会编制的截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了柯利达股份公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供柯利达股份公司本次向中国证券监督管理委员会申请非公开发行新股时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师

许瑞生



中国注册会计师

王勇



二〇一八年四月二十五日

苏州柯利达装饰股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会（2015）192号文批准，于2015年2月16日在上海证券交易所上网发行人民币普通股，发行数量3000万股，发行价为每股17.20元，扣除发行费用后，募集资金净额为47,327.10万元。

截至2015年2月16日止，募集资金49,152.00万元已全部存入本公司在招商银行股份有限公司苏州工业园区支行开立的人民币账户110905230510102账号、中国银行股份有限公司苏州科技城支行开立的人民币账户541766175334账号、交通银行股份有限公司苏州沧浪支行开立的人民币账户325601000018170544562账号、中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开立的人民币账户1102021119000720758账号、中信银行股份有限公司苏州城中支行开立的人民币账户7324310182600116463账号。上述资金到位情况业经致同会计师事务所出具的“致同验字（2015）第350ZA0006号”《验资报告》予以验证。

截至2017年12月31日止，本公司在募集资金专户存放的募集资金余额如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额(元)
工商银行苏州高新技术产业开发区支行	1102021119000720758	募集资金户	4,779,904.85
招商银行苏州工业园区支行	110905230510102	募集资金户	3,724,961.27
交通银行姑苏支行	325601000018170544562	募集资金户	7,458,061.46
中国银行苏州科技城支行	541766175334	募集资金户	—
中信银行苏州城中支行	7324310182600116463	募集资金户	—
招商银行苏州工业园区支行	512906933810201	募集资金专户	16,259,615.83
合计	—	—	32,222,543.41

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 见附件一。

2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

前次募集资金项目的实际投资总额，除柯利达设计研发中心建设募投项目外，其他募投项目由于受到建筑行业市场的影响，项目投资进度与原计划存在差异，具体差异分析如下：

(1) 建筑幕墙投资项目：

公司变更了该募投项目实施的地点(相关募投项目地点变更的说明见本报告十)，主要系随着西部大开发战略的实施，我国西部地区经济持续稳定发展，带动了我国西部建筑装饰行业快速发展。公司为紧抓西部建筑装饰市场的发展机遇，开拓西南市场，设立全资子公司成都柯利达光电幕墙有限公司，并收购了四川域高建筑设计有限公司。公司拟打造成都幕墙生产基地，以降低施工成本，提高本公司在西南地区的综合竞争优势。因项目投资主体及实施地点发生改变，以致项目进度延迟。目前成都柯利达光电幕墙生产厂房正在建设中，后续投资将在厂房建成后逐步有序投入。

(2) 建筑装饰用木制品工厂化生产项目：

建筑装饰用木制品工厂化生产项目实际投资进度与投资计划存在差异，主要系：①建筑行业的市场变化，公司根据实际需求推迟募投项目的建设；②募投项目所在地被纳入当地政府拆迁计划，对公司新增投资有一定影响。

(3) 柯利达设计研发中心建设项目：

柯利达设计研发中心建设项目累计投入金额大于募集资金承诺投资总额，主要系该项目使用了前期利用闲置募集资金购买理财产品产生的收益金额所致。

(4) 企业信息化建设项目：

信息化系统构架和实施方案主要为实现公司新研发大楼的信息管理功能，需与研发大楼配套。因研发大楼尚未竣工，导致信息化建设进度相应延迟。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金实际投资项目截止本报告出具日未进行变更。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金投资项目不存在已对外转

让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2015年3月14日，本公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，公司拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 2.06 亿元，使用期限不超过 12 个月，具体时间自公司董事会审议通过之日起计算，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。

2016年3月14日，本公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，公司拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 2.06 亿元，使用期限不超过 12 个月，具体时间自公司董事会审议通过之日起计算，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。

2017年3月14日，本公司召开第二届董事会第二十八次会议及第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，公司拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 1.90 亿元，使用期限不超过 12 个月，具体时间自公司董事会审议通过之日起计算，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。

截至2017年12月31日止，本公司使用闲置募投资金暂时补充流动资金余额为11,843.70万元。

2、使用闲置募集资金购投资银行理财产品使用情况

2015年3月14日，本公司召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意本公司在额度不超过2.20亿元人民币，使用部分闲置募集资金适时投资银行保本型理财产品，在上

上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用。

2016年3月14日，本公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意本公司在额度不超过2.20亿元人民币，使用部分闲置募集资金适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用。

2017年3月14日，本公司召开第二届董事会第二十八次会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意本公司在额度不超过1.50亿元人民币，使用部分闲置募集资金适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用。上述投资额度自董事会审议通过之日起1年内有效。

截至2017年12月31日止，本公司临时使用闲置募集资金购买理财产品如下：

单位：万元

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	实际收回本金金额
民生银行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	6,000.00	2015-03-19	2015-06-19	6,000.00
工行苏州新区支行	保本浮动收益型	1,900.00	2015-03-20	2015-06-19	1,900.00
中信银行苏州分行	保本浮动收益型	5,000.00	2015-03-26	2015-07-01	5,000.00
招行苏州工业园区支行	保本固定收益型	8,700.00	2015-03-27	2015-06-26	8,700.00
招行苏州工业园区支行	保本固定收益型	2,000.00	2015-06-24	2015-07-23	2,000.00
浦发银行苏州金阊支行	保本固定收益型	2,000.00	2015-06-26	2015-09-25	2,000.00
工行苏州新区支行	保本浮动收益型	1,900.00	2015-06-26	2015-09-24	1,900.00
宁波银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2015-06-26	2015-07-29	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本固定收益型	7,300.00	2015-07-02	2015-10-08	7,300.00
中信银行苏州分行	保本浮动收益型	5,000.00	2015-07-02	2015-08-05	5,000.00

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	实际收回本金金额
民生银行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	1,400.00	2015-07-03	2015-09-06	1,400.00
宁波银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2015-07-31	2015-09-07	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本固定收益型	2,000.00	2015-07-31	2015-11-25	2,000.00
中信银行苏州分行	保本浮动收益型	5,000.00	2015-08-14	2015-09-15	5,000.00
民生银行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	1,400.00	2015-09-08	2015-12-08	1,400.00
宁波银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2015-09-15	2015-10-24	2,000.00
民生银行苏州工业园区支行	保本固定收益型	1,000.00	2015-09-24	2015-10-28	1,000.00
工行苏州新区支行	保本浮动收益型	1,900.00	2015-09-25	2015-12-24	1,900.00
交行苏州分行	保本固定收益型	4,000.00	2015-09-30	2015-10-30	4,000.00
浦发银行苏州金阊支行	保本固定收益型	2,000.00	2015-09-30	2015-11-02	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	7,000.00	2015-10-12	2015-11-06	7,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	6,000.00	2015-11-02	2015-11-06	6,000.00
民生银行苏州工业园区支行	保本固定收益型	1,000.00	2015-11-05	2016-01-05	1,000.00
浦发银行苏州金阊支行	保本固定收益型	2,000.00	2015-11-06	2016-02-06	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	7,000.00	2015-12-10	2016-01-10	7,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	6,000.00	2015-12-10	2016-01-30	6,000.00
交行苏州分行	保本固定收益型	2,000.00	2015-12-31	2016-02-01	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2015-12-31	2016-03-31	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	900.00	2016-03-01	2016-03-31	900.00
浦发银行苏州金阊支行	保本固定收益型	2,000.00	2016-03-02	2016-06-02	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	4,000.00	2016-03-24	2016-03-25	4,000.00

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	实际收回本金金额
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	4,000.00	2016-03-28	2016-07-29	4,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	7,000.00	2016-04-13	2016-07-29	7,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	500.00	2016-04-13	2016-05-06	500.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	1,500.00	2016-04-13	2016-07-26	1,500.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	400.00	2016-04-13	2016-07-29	400.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	500.00	2016-04-13	2016-07-29	500.00
浦发银行苏州金阊支行	保本固定收益型	2,000.00	2016-06-08	2016-09-08	2,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	1,500.00	2016-06-27	2016-07-26	1,500.00
交通银行沧浪支行	保本浮动收益型	11,900.00	2016-08-08	2016-11-08	11,900.00
浦发银行苏州金阊支行	保本固定收益型	2,000.00	2016-09-14	2016-12-14	2,000.00
浙商银行苏州分行	保本浮动收益型	11,900.00	2016-11-14	2017-01-28	11,900.00
招行苏州工业园区支行	保本固定收益型	3,000.00	2017-02-06	2017-05-05	3,000.00
交通银行沧浪支行	保本固定收益型	8,000.00	2017-02-07	2017-03-10	8,000.00
交通银行沧浪支行	保本固定收益型	5,000.00	2017-03-15	2017-05-16	5,000.00
兴业银行苏州分行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-03-13	2017-05-12	3,000.00
东亚银行苏州分行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-05-08	2017-08-07	3,000.00
兴业银行苏州分行	保本浮动收益型	8,000.00	2017-05-23	2017-08-21	8,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-05-25	2017-08-25	3,000.00
兴业银行苏州分行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-08-29	2017-12-04	3,000.00
民生银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-08-31	2017-12-01	2,000.00
东亚银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-08-31	2017-12-01	2,000.00

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	实际收回本金金额
工行苏州新区支行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-09-01	2017-12-01	3,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-09-01	2017-12-01	3,000.00
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-11-10	2018-02-08	—
民生银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-12-01	2018-03-01	—
东亚银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-12-01	2018-03-01	—
招行苏州工业园区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-12-01	2018-03-01	—
宁波银行苏州新区支行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-12-04	2018-03-05	—
工行苏州新区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-12-05	2018-03-06	—
兴业银行苏州分行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-12-05	2018-03-05	—

截至2017年12月31日止，本公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品余额为15,000.00万元，累计取得收益1,406.30万元。

六、尚未使用募集资金情况

截至2017年12月31日止，本公司前次募集资金净额47,327.10万元，实际使用募集资金18,765.21万元，尚未使用募集资金28,561.89万元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的60.35%。

尚未使用的原因：按照募投项目分步投入资金。

剩余资金的使用计划和安排：根据募投项目分步投入资金。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

截至2017年12月31日止，由于建筑行业市场的变化，募投项目进度推迟，本公司前次募集资金投资项目尚未实现效益。

八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

单位：万元

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
建筑幕墙投资项目	2015年	88.45	88.45
	2016年	117.94	117.94
	2017年	2,063.34	2,063.34
小计		2,269.73	2,269.73
建筑装饰用木制品工厂化生产项目	2015年	401.43	401.43
	2016年	374.59	374.59
	2017年	91.00	91.00
小计		867.02	867.02
柯利达设计研发中心建设项目	2015年	2,122.80	2,122.80
	2016年	3,610.04	3,610.04
	2017年	4,596.54	4,596.54
小计		10,329.38	10,329.38
企业信息化建设项目	2015年	365.07	365.07
	2016年	91.44	91.44
	2017年	100.37	100.37
小计		556.88	556.88
补充其他与主营业务相关的营运资金项目	2015年	4,742.20	4,742.20
	2016年	—	—
	2017年	—	—
小计		4,742.20	4,742.20
合计		18,765.21	18,765.21

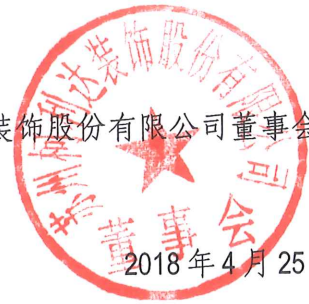
说明：前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露一致。

十、其他事项

2017年4月18日，本公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，实施主体由本公司全资子公司苏州柯利达光电幕墙有限公司变更为本公司全资子公司成都柯利达光电幕墙有限公司，实施地点相应的由苏州工业园区归家巷18号变更为成都市天府新区新兴镇孔雀村五、十组。打造成都幕墙生产基地，降低施工成本，提高本公司在西南地区的综合竞争优势。

特别说明：本报告中对部分数据进行了四舍五入处理，可能导致有关数据计算结果产生尾数差异。

苏州柯利达装饰股份有限公司董事会



2018年4月25日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:		47,327.10		已累计使用募集资金总额:		18,765.21	
变更用途的募集资金总额:		-		各年度使用募集资金总额:		7,719.95	
变更用途的募集资金总额比例:		-		2015年:		4,194.01	
				2016年:		6,851.25	
				2017年:			
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	募集资金投资总额	募集资金投资总额	实际投资金额	实际投资金额与募集资金总额的差额	
1	建筑幕墙投资项目	建筑幕墙投资项目	26,286.80	26,286.80	2,269.73	24,017.07	40.00%
2	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	4,460.60	4,460.60	867.02	3,593.58	20.00%
3	柯利达设计研发中心建设项目	柯利达设计研发中心建设项目	9,881.40	9,881.40	10,329.39	-447.99	85.00%
4	企业信息化建设项目	企业信息化建设项目	1,956.10	1,956.10	556.87	1,399.23	28.00%
5	补充其他与主营业务相关的营运资金项目	补充其他与主营业务相关的营运资金项目	4,742.20	4,742.20	4,742.20	-	不适用
	合计	-	47,327.10	47,327.10	18,765.21	28,561.89	-

注: (1) 建筑幕墙投资项目的完工进度大于资金的投入进度, 主要系该项目有使用部分自筹资金所致。

(2) 实际投资金额与募集资金总额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

明颐印

张

张

张

张

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

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	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
				2015年度	2016年度	2017年度		
1	建筑幕墙投资项目	-	10,041.30	-	-	-	-	项目尚在建设中
2	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	-	929.00	-	-	-	-	项目尚在建设中
3	柯利达设计研发中心建设项目	-	不适用	-	-	-	-	不适用
4	企业信息化建设项目	-	不适用	-	-	-	-	不适用
5	补充其他与主营业务相关的营运资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 前次募集资金投资项目未达到预计效益的原因系见“前次募集资金使用情况报告”之七。



公司法定代表人:

(Signature)

公司法定代表人:

(Signature)

主管会计工作的公司负责人:

(Signature)

公司会计机构负责人:

(Signature)