

桐昆集团股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕524号

桐昆集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的桐昆集团股份有限公司（以下简称桐昆股份公司）董事会编制的2017年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供桐昆股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为桐昆股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

桐昆股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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桐昆股份公司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，桐昆股份公司董事会编制的 2017 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了桐昆股份公司募集资金 2017 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

陈冬维



中国注册会计师:

严燕鸿



二〇一八年三月十一日

桐昆集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司2017年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 2016年度非公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)101号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票268,336,300股，发行价为每股人民币11.18元，共计募集资金2,999,999,834.00元，坐扣承销和保荐费用38,999,997.84元后的募集资金为2,960,999,836.16元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2016年6月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,508,336.30元后，公司本次募集资金净额为2,959,491,499.86元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验(2016)193号)。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金2,488,811,973.32元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为6,341,355.53元；2017年度实际使用募集资金485,540,119.70元，2017年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为12,017,208.91元；累计已使用募集资金2,974,352,093.02元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为18,358,564.44元，由于募集资金专户注销，将余额转入中国工商银行股份有限公司长兴支行1205270019200352636基本存款户3,173.29元。

截至2017年12月31日，募集资金余额为3,494,797.99元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(二) 2017 年度非公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1936 号文核准,并经贵所同意,本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行的方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(股)股票 69,444,444 股,发行价为每股人民币 14.40 元,共计募集资金 999,999,993.60 元,坐扣承销和保荐费用 9,999,999.94 元后的募集资金为 989,999,993.66 元,已由主承销商国信证券股份有限公司于 2017 年 11 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除会计师费用及律师费用、发行登记费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 999,444.44 元后,公司本次募集资金净额为 989,000,549.22 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2017)467 号)。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司 2017 年度实际使用募集资金 973,856,988.69 元,2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 563,184.59 元;累计已使用募集资金 973,856,988.69 元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 563,184.59 元。

截至 2017 年 12 月 31 日,募集资金余额为 16,186,745.12 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

二、募集资金管理情况

(一) 2016 年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《桐昆集团股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2016 年 6 月 16 日分别与中国农业银行股份有限公司桐乡洲泉支行、中国工商银行股份有限公司桐乡市支行签订了《募集资金三方监管协议》;本公司和全资子公司桐昆集团浙江恒腾差别化纤维有限公司(以下简称恒腾差别化)于 2016 年 6 月 13 日连同保荐机构中信证券股份有限公司与中国工商银行股份有限

公司长兴支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2017年2月，公司董事会根据股东大会授权决定聘请国信证券股份有限公司作为保荐机构，终止与中信证券股份有限公司的保荐协议，中信证券股份有限公司未完成的持续督导工作由国信证券股份有限公司承接。2017年4月，公司连同保荐机构国信证券股份有限公司与中国农业银行股份有限公司桐乡洲泉支行、中国工商银行股份有限公司桐乡市支行分别重新签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；2017年4月，本公司和全资子公司恒腾差别化连同保荐机构国信证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司长兴支行重新签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，本公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行股份有限公司桐乡洲泉支行	19372101040016327	2,972,966.54	活期
中国工商银行股份有限公司桐乡支行	1204075029000058771	521,831.45	活期
中国工商银行股份有限公司长兴支行	1205270029200667669	已销户	[注]
合计		3,494,797.99	

[注]：系恒腾差别化开立的银行账户销户前余额3,173.29元转入恒腾差别化在中国工商银行股份有限公司长兴支行开立的账号为1205270019200352636的基本存款户。

(二) 2017年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《桐昆集团股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2017年12月1日与中国工商银行股份有限公司桐乡支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司桐乡支行	120407502000062192	16,186,745.12	活期
合计		16,186,745.12	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 2016 年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(二) 2017 年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

闲置募集资金情况说明

(一) 2016 年度非公开发行股票募集资金

根据 2016 年 6 月 16 日公司董事会六届十八次会议,公司可使用最高额度不超过 60,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理,投资保本型银行理财产品。根据 2017 年 6 月 12 日公司董事会七届五次会议、公司监事会七届三次会议,为进一步提高资金使用效率,公司可使用最高额度不超过 25,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理,投资保本型银行理财产品。截至 2017 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品情况如下:

单位:人民币万元

理财产品	金额	预期年化收益率(%)	起始日	到期日	是否收回
嘉兴银行股份有限公司桐乡支行“嘉银·汇盈”16220 期人民币结构性存款	20,000.00	3.40	2016.8.31	2017.2.27	是
嘉兴银行股份有限公司桐乡支行“嘉银·汇盈”16221 期人民币结构性存款	10,000.00	3.45	2016.8.31	2017.5.31	是
中信银行嘉兴桐乡支行中信理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	15,000.00	3.00	2016.9.8	2017.4.5	是
交通银行嘉兴桐乡支行“蕴通财富·日增利”31 天理财产品	20,000.00	4.20	2017.3.9	2017.4.10	是
中国农业银行桐乡洲泉支行“汇利丰”2017 年第 4390 期对公定制人民币理财产品	15,000.00	3.80	2017.6.15	2017.8.15	是
交通银行嘉兴桐乡支行“蕴通财富·日增利”31 天理财产品	15,000.00	4.20	2017.8.18	2017.9.18	是
交通银行嘉兴桐乡支行“蕴通财富·日增利”32 天理财产品	10,000.00	4.20	2017.9.27	2017.10.30	是
合计	105,000.00				

附件: 1. 2016 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2. 2017 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表



2016 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

单位:人民币万元

编制单位:桐昆集团股份有限公司	募集资金总额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益[注5]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
	募集资金总额	变更用途的募集资金总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)				
募集资金总额	295,949.15	0.00	130,000.00	2,279.89	130,088.01	88.01	2016年3月1日	17,000.25[注2]	否	否
变更用途的募集资金总额	0.00	0.00	80,000.00	46,274.12	81,343.50	1,343.50	[注1]	3,890.96[注3]	否	否
是否已变更项目(含部分变更)	否		90,000.00	0.00	86,003.70	-3,996.30	[注4]	-	-	-
承诺投资项目			300,000.00	48,554.01	297,435.21	-2,564.79	-	-	-	-
年产40万吨差别化纤维项目										
年产38万吨DTY差别化纤维项目										
补充流动资金										
合计										
未达到计划进度原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据2016年6月17日公司第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过的《关于以募集资金置换募投项目预先投入的自筹资金的议案》以及其他相关程序,用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金111,396.76万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本报告第六点其他之说明
募集资金其他使用情况	无

[注 1]: 公司年产 38 万吨 DTY 差别化纤维项目分三期建设, 其中一期工程已于 2016 年 4 月 2 日达到可使用状态, 一期工程投入 48 台加弹机、2 条流水线打包机、4 台织袜机、500 辆丝车。二期工程投入加弹机 48 台, 第一台加弹机于 2017 年 7 月 7 日全部达到可使用状态。三期工程投入的加弹机已在 2018 年 2 月底全部投入。年产 38 万吨 DTY 差别化纤维项目计划于 2020 年 5 月 4 日全部达到可使用状态。

[注 2]: 年产 40 万吨差别化纤维项目于 2016 年 3 月 1 日达到可使用状态并投入使用。根据公司子公司恒腾化纤《年产 40 万吨差别化纤维项目可行性研究报告》, 该项目效益为正常生产年为 58,907.60 万元, 按该项目募集资金投入部分占该项目预算投资总额的比例以及实际生产时间计算的年度效益为 43,265.47 万元, 2017 年度实际效益未达到预计效益。

[注 3]: 根据公司《年产 38 万吨 DTY 差别化纤维项目可行性研究报告》, 该项目效益为正常生产年为 32,802.90 万元。公司年产 38 万吨 DTY 差别化纤维项目分三期建设, 其中一期工程已于 2016 年 4 月 2 日达到可使用状态, 二期工程投入加弹机 48 台, 第一台加弹机于 2017 年 7 月 7 日全部投入。年产 38 万吨 DTY 差别化纤维项目计划于 2020 年 5 月 4 日全部达到可使用状态。

[注 4]: 公司 2016 年度非公开发行 A 股股票募集资金总额在扣除相关发行费用后, 优先投入年产 40 万吨差别化纤维项目和年产 38 万吨 DTY 差别化纤维项目, 实际收到募集资金金额扣除以上两个募集资金项目承诺投资金额后 86,003.70 万元已于募集资金到位后补充流动资金。

[注 5]: 实现的效益按该项目达到预定可使用状态募集资金投入部分占该项目预算投资总额的比例以及实际生产时间计算。



2017 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

单位:人民币万元

募集资金总额	98,900.05		本年度投入募集资金总额					97,385.70				
	0.00		截至期末 承诺投入 金额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末累计 投入金额与承诺 投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入 进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本年度实现的效 益[注 5]	是否 达到 预计 效益	项目可行性 是否发生 重大变化	
	0.00											
变更用途的募集资金总额	0.00											
变更用途的募集资金总额比例	0.00											
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益[注 5]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 30 万吨功能性纤维项目[注 1]	否	54,000.00	54,000.00	54,000.00	51,385.70	-2,614.30	95.16	2017 年 4 月	4,359.93 [注 2]	否	否	
年产 20 万吨多孔扁平舒感纤维技改项目	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	0.00	100.00	2017 年 7 月	2,422.05 [注 3]	否	否	
引进全自动智能化包装流水线建设项目	否	16,000.00	16,000.00	16,000.00	16,000.00	0.00	100.00	2017 年 9 月	1,291.72 [注 4]	是	否	
合计	—	100,000.00	100,000.00	100,000.00	97,385.70	-2,614.30	97.39	—	—	—	—	
未达到计划进度原因(分具体项目)												
无												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
根据 2017 年 12 月 4 日公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第六次会议审议通过的《关于以募集资金置换募												

	投资项目预先投入的自筹资金的议案》以及其他相关程序,用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 97,385.70 万元。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况	无
募集资金其他使用情况	无

[注 1]: 年产 30 万吨功能性纤维项目于 2017 年 4 月达到可使用状态,尚有部分工程尾款未支付。

[注 2]: 年产 30 万吨功能性纤维项目于 2017 年 4 月底聚合装置,后道直接纺功能性纤维长丝部分达到可使用状态并投入使用,2017 年 5 月底所有生产线均已安装完成并投入使用。根据公司《年产 30 万吨功能性纤维项目可行性研究报告》,该项目效益为正常生产年 37,477.10 万元,投产第一年 2017 年产能达到 60%,折合效益为 22,486.26 万元,按该项目达到预定可使用状态募集资金投入部分占该项目预算投资总额的比例以及实际生产时间计算为 8,160.34 万元,2017 年度实际效益未达到预计效益。

[注 3]: 年产 20 万吨多孔隙平舒感纤维技改项目于 2017 年 7 月达到可使用状态并投入使用。根据公司《年产 20 万吨多孔隙平舒感纤维技改项目可行性研究报告》,该项目效益为正常生产年 13,894.10 万元,投产第一年 2017 年产能达到 70%,折合效益为 9,725.87 万元,按该项目达到预定可使用状态募集资金投入部分占该项目预算投资总额的比例以及实际生产时间计算为 3,046.95 万元,2017 年度实际效益未达到预计效益。

[注 4]: 引进全自动智能化包装流水线建设项目于 2017 年 9 月达到可使用状态并投入使用。根据公司《引进全自动智能化包装流水线建设项目可行性研究报告》,该项目效益为正常生产年 3,115.51 万元,投产第一年 2017 年产能达到 70%,折合效益为 2,180.85 万元,按该项目达到预定可使用状态募集资金投入部分占该项目预算投资总额的比例以及实际生产时间计算为 348.94 万元,2017 年度实际效益达到预计效益。

[注 5]: 实现的效益按该项目达到预定可使用状态募集资金投入部分占该项目预算投资总额的比例以及实际生产时间计算。