

关于唐山三友化工股份有限公司
前次募集资金使用情况的
专项审核报告

中喜专审字[2016]第 0246 号

目 录

- 一、专项审核报告
- 二、专项报告

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮 编：100062

电 话：010-67091851

传 真：010-67084147

邮 箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



关于唐山三友化工股份有限公司

前次募集资金使用情况的

专项审核报告



中喜专审字[2016]第0246号

唐山三友化工股份有限公司董事会：

我们接受委托,对后附的唐山三友化工股份有限公司(以下简称“三友化工”)截至 2015年12月31日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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)编制前次募集资金使用情况报告,并保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是三友化工董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

在审核过程中，我们实施了我们认为必要的审核程序，以获取有关前次募集资金使用情况报告金额和披露的证据。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，三友化工的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《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，在所有重大方面真实反映了三友化工前次募集资金的实际使用情况。

四、报告使用范围说明

本审核报告仅供三友化工本次向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年三月二日

唐山三友化工股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》（中国证监会令第 30 号）和《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）等法律法规的相关规定，现将唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2011 年度非公开发行股票募集资金截止到 2015 年 12 月 31 日的使用情况报告如下：

一、前次募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1418 号文核准，公司向 6 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）17,401 万股，每股发行价为 7.95 元，募集资金总额为 138,337.95 万元，扣除相关发行费用 6,278.40 万元后，实际募集资金净额为 132,059.55 万元，募集资金于 2012 年 2 月 28 日到账。上述募集资金业经中喜会计师事务所有限责任公司（现已更名为“中喜会计师事务所（特殊普通合伙）”）验证，并出具了中喜验字（2012）第 0014 号验资报告。

二、前次募集资金的存放情况

本公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规制定了《唐山三友化工股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

前次募集资金公司开设了两个专项账户，募集资金到账后，公司及保荐机构华龙证券有限责任公司分别与中国农业银行股份有限公司唐山南堡开发区支行、交通银行股份有限公司唐山银河支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

经公司2012年3月14日召开的2012年第一次临时董事会和第一次临时监事会审议批准，同意公司以非公开发行实际募得的募集资金净额132,059.549万元全部置换前期已投入自筹资金。

16 万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目的实施主体是唐山三友远达纤维有限

公司（以下简称“远达纤维”）。经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，由公司对全资子公司唐山三友集团兴达化纤有限公司（以下简称“兴达化纤”）增资 3 亿元，用于兴达化纤对远达纤维的增资，同时兴达化纤以自有资金 3 亿元对远达纤维增资，兴达化纤合计对远达纤维增资 6 亿元，全部用于远达纤维建设该项目，待募集资金到位后，再以募集资金予以置换。上述增资已于 2012 年 2 月完成。募集资金到账后 16 万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目实际分配募集资金为 56,026.39 万元，全部进行置换。截止 2012 年 3 月，16 万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目已实际支出的 35,733.94 万元与该项目募集资金实际分配资金之间的差额 20,292.45 万元，以远达纤维名义在中国农业银行股份有限公司唐山南堡开发区支行开设募集资金专用账户存储，由公司、远达纤维、农业银行唐山南堡开发区支行、保荐机构华龙证券有限责任公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》共同监管。

截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金专项账户情况如下：

单位：人民币元

账户名	募集资金存储银行名称	账号	初始存放金额	余额	账户状态
唐山三友化工股份有限公司	农业银行唐山南堡开发区支行	50-752001040007302	560,263,900	0	注销
唐山三友化工股份有限公司	交通银行唐山银河支行	132060700018170320228	760,331,590	0	注销
-	合计	-	1,320,595,490	0	-
唐山三友远达纤维有限公司	农业银行唐山南堡开发区支行	752001040007567	202,924,500	0	注销

注：截止2012年12月31日，募集资金专用账户结余金额为1,012,677.81元，全部为募集资金存款利息收入，公司用于补充募投项目的后续支出。截止2013年12月31日，募集资金专用账户结余金额为2,566.17元。截止2014年3月20日，上述募集资金账户余额全部为零，公司已将上述三个募集资金专户予以注销。

三、前次募集资金的使用情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金投资项目实际使用情况详见如下。

单位：人民币万元

募集资金总额：			132,059.55			已累计使用募集资金总额：			132,059.55	
变更用途的募集资金总额：			0			各年度使用募集资金总额：				
						2012 年				132,059.55
变更用途的募集资金总额比例：			0			2013 年				0
						2014 年				0
						2015 年				0
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				
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	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
1	16 万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目	16 万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目	67,000.00	56,026.39	56,026.39	67,000.00	56,026.39	56,026.39	0	2013 年 5 月
2	唐山三友浓海水综合利用项目	唐山三友浓海水综合利用项目	31,983.66	30,001.21	30,001.21	31,983.66	30,001.21	30,001.21	0	2012 年 6 月
3	40 万吨/年聚氯乙稀、50 万吨/年烧碱技术改造项目（一期）	40 万吨/年聚氯乙稀、50 万吨/年烧碱技术改造项目（一期）	42,201.34	35,272.72	35,272.72	42,201.34	35,272.72	35,272.72	0	2012 年 11 月
4	新节能蒸馏技术改造项目	新节能蒸馏技术改造项目	16,815.00	10,759.23	10,759.23	16,815.00	10,759.23	10,759.23	0	2012 年 11 月
	合计		158,000.00	132,059.55	132,059.55	158,000.00	132,059.55	132,059.55		

四、前次募集资金变更情况

公司前次募集资金实际投资项目不存在变更的情况，项目实际投资总额与承诺金额一致。

五、前次募集资金投资先期投入及置换情况

为了保障募集资金投资项目顺利进行，在前次募集资金到位前，公司已使用自筹资金预先投入。2012年3月14日，公司召开2012年第一次临时董事会、2012年第一次临时监事会，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行实际募得的募集资金净额132,059.549万元全部置换前期已投入的自筹资金。公司独立董事、保荐机构就上述事项发表了明确同意意见，会计师事务所出具了专项鉴证报告。

具体情况详见公司2012年3月19日发布的《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的公告》（临2012-006号）。

六、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

1、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况详见下表，其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。

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 (利润总额)	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
序号	项目名称			2013	2014	2015		
1	16 万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目	295% 注 1	19,684.53	8,655	7,624	18,351	34,630	否
2	唐山三友浓海水综合利用项目	不适用	10,203.24	10,276	10,446	10,233	30,955	是
3	40 万吨/年聚氯乙烯、50 万吨/年烧碱技术改造项目(一期)	299.87% 293.04% 注 2	5,415.41	8,524	7,653	5,307	21,484	是
4	新节能蒸馏技术改造项目	不适用	2,324.96	2,342	2,488	2,391	7,221	是

注1：16万吨/年差别化粘胶短纤维扩建项目，该项目于2013年5月份正式生产经营，2013年生产粘胶短纤维10.92万吨，2014年生产粘胶短纤维17.21万吨，2015年生产粘胶短纤维19.05万吨。按照新增16万吨产能测算，累计产能利用率295%。

注2：40万吨/年聚氯乙烯、50万吨/年烧碱技术改造项目（一期），该项目于2012年11月份正式投产。2013年至2015年聚氯乙烯按设计产能满产满销，共生产聚氯乙烯

七、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止2015年12月31日，公司前次募集资金已全部使用完毕。

八、结论

公司董事会认为：公司 2011 年度非公开发行股票募集资金使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中披露有关内容一致。

唐山三友化工股份有限公司董事会

2016年3月2日

