

唐山三友化工股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目
自筹资金的审核报告

中喜专审字（2017）第 0761 号

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.net



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于唐山三友化工股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 审核报告



中喜专审字（2017）第 0761 号

唐山三友化工股份有限公司全体股东：

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“贵公司”）截止2017年6月21日管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

一、管理层的责任

贵公司的责任是按照《上市公司监管指导第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，并对上述专项说明负责。

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贵公司管理层编制的上述专项说明发表审核意见。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规范，计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。

我们根据《上市公司监管指导第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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、审核结论

我们认为，上述《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合《上市公司监管指导第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2017年6月21日止以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司本次募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金时使用，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。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年六月二十七日

唐山三友化工股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 专项说明

一、 编制基础

唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告系根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指导第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证公字[2013]13号）有关规定编制的。

二、 非公开发行募集资金的基本情况

经中国证监会“证监许可[2017]293号”文件核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）股票213,963,961股，每股面值1元，发行价为每股6.66元，共计募集货币资金人民币1,424,999,980.26元，扣除与发行有关费用人民币38,758,963.52元（含税），实际募集资金净额为人民币1,386,241,016.74元。截止2017年6月14日，上述募集资金已全部到位。

2017年6月14日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次非公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了“中喜验字〔2017〕第0100号”《验资报告》。

2017年6月20日，公司及保荐机构（主承销商）天风证券股份有限公司与中国工商银行唐山南堡开发区支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金进行专户存储与管理。截止2017年6月20日，公司募集资金专项账户余额为人民币138,624.10万元。

三、 发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据经中国证监会审核通过的公司发行申请文件及本次非公开发

行实际募集资金情况，公司本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于20万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目（以下简称“20万吨项目”）和补充流动资金共计2个项目。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	扣除发行费用后募集资金实际可投入金额	实施主体
1	20万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目	232,000	130,000	130,000.00	唐山三友远达纤维有限公司
2	补充流动资金	-	12,500	8,624.10	-
	合计		142,500	138,624.10	

若本次非公开发行实际募集资金净额不足以支付前述款项，其不足部分公司将通过自筹资金方式解决。在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目及置换情况

由于20万吨项目的实施主体是公司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”）的全资子公司唐山三友远达纤维有限公司（以下简称“远达纤维”），为了更好地推动20万吨项目建设，公司将以现金增资的方式通过兴达化纤将130,000万元募集资金注入远达纤维，专项用于20万吨项目建设。

为保障20万吨项目建设顺利进行，在本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司可根据实际情况需要以自筹资金先行投入，并在资金到位后按照相关法规规定程序予以置换。截至2017年6月21日止，远达纤维以自筹资金预先投入20万吨项目的累计投资金额为人民币89,055.11万元，其中可用募集资金置换的金额为人民币74,617.95万元。因此，公司拟使用募集资金人民币74,617.95万元置换预先已投入20万吨项目的自筹资金。具体如下：

单位：人民币万元

项目	投资总额	募集资金承诺 投资金额	截止2017年6 月21日自筹资 金已累计投入 金额	拟置换预先 投入自筹资 金金额
20万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目	232,000	130,000	89,055.11	74,617.95

本次募集资金置换完成后，置换金额与20万吨项目募集资金实际分配金额之间的差额55,382.05万元，公司将严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及公司的有关规定，以远达纤维的名义开设募集资金专用账户，由公司、远达纤维、开户行、保荐人共同监管。

五、自筹资金预先投入募投项目情况与承诺内容的比较

公司以自筹资金预先投入募投项目情况与公司承诺的内容相符。

唐山三友化工股份有限公司

二〇一七年六月二十七日



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室
 执行事务合伙人 张增刚
 成立日期 2013年11月28日
 合伙期限 2013年11月28日至 长期
 经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号:000457

会计师事务所

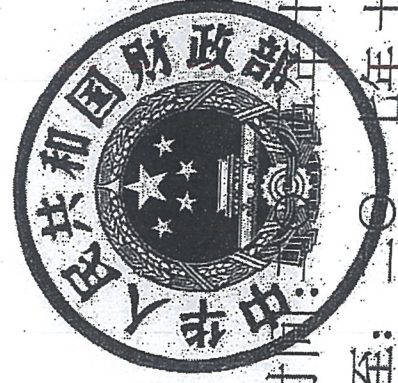
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张增刚

证书号：04

发证时间：二〇〇七年十二月三十日
证书有效期至：二〇〇九年十二月三十日



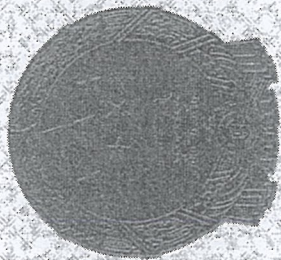
证书序号: NO. 019993

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张增刚

办公场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000168

注册资本(出资额): 1430万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0071号

批准设立日期: 2013-11-08



姓名: 王会柱
Sex: 男
出生日期: 1964年06月14日
Working unit: 中德信会计师事务所
Identity card No: 130802840514219



证书编号: 110001700001
No. of Certificate

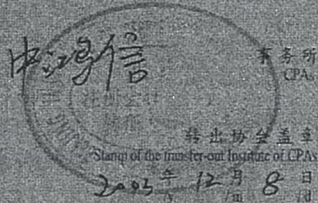
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年04月28日
Date of Issuance

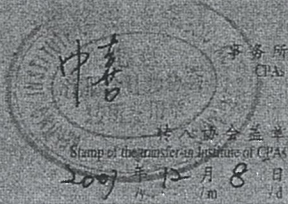


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名: 孟以斌
Sex: 女
出生日期: 1994-09-10
工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 130102197409102141

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transferor unit (CPA)

转出日期
Date of transfer

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transferee unit (CPA)

转入日期
Date of transfer

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transferor unit (CPA)

转出日期
Date of transfer

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transferee unit (CPA)

转入日期
Date of transfer



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



110001580021

北京注册会计师协会

证书编号
No. of Certificate

批准注册机关
Authorized Institution of CPAs

发证日期
Date of Issuance

十

五

二〇〇