



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

关于吉林化纤股份有限公司 前次募集资金使用情况的 鉴证报告

中准专字[2018]2020 号

吉林化纤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对吉林化纤股份有限公司（以下简称“吉林化纤公司”）截至 2017 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告进行鉴证。

一、 管理层的责任

吉林化纤公司管理层的责任是按照中国证监会《上市公司证券发行管理办法》及《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）编制截至 2017 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证的基础上对吉林化纤公司前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对吉林化纤公司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。

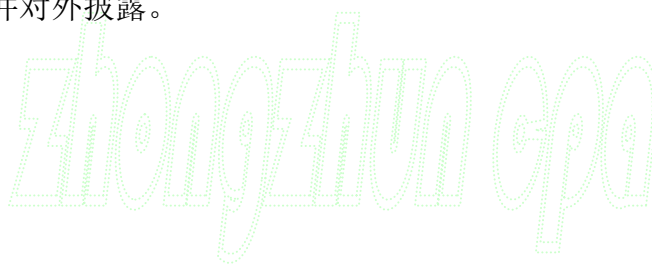
在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们获取鉴证证据是充分、适当的，为发表结论提供了合理的基础。

三、 鉴证结论

我们认为，吉林化纤公司前次募集资金使用情况报告的编制符合中国证监会《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），在所有重大方面如实反映了吉林化纤公司截至2017年12月31日止的前次募集资金使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供吉林化纤公司2017年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为吉林化纤公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年二月二十六日

主题词： 吉林化纤股份有限公司 前次募集使用情况 专项报告

地址：北京市海淀区首体南路22号楼4层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

附表1

前次募集资金使用情况对照表（2013年非公开发行股票）

编制单位：吉林化纤股份有限公司单位：万元

募集资金总额：85,642.50						已累计使用募集资金总额：85,663.82				
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%						各年度使用募集资金总额： 2014年度：65,742.70 2015年度：19,921.12				
投资项目			募集资金投资总额			截止2015年12月31日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
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	偿还银行贷款	偿还银行贷款	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	0.00	不适用
2	补充流动资金	补充流动资金	25,642.50	25,642.50	25,663.82	25,642.50	25,642.50	25,663.82	21.32	不适用
合并			85,642.50	85,642.50	85,663.82	85,642.50	85,642.50	85,663.82	21.32	—

前次募集资金使用情况对照表（2015年非公开发行股票）

编制单位：吉林化纤股份有限公司单位：万元

募集资金总额：172,000.00						已累计使用募集资金总额：157,033.65				
变更用途的募集资金总额：29,610.00 变更用途的募集资金总额比例：17.22%						各年度使用募集资金总额： 2016年度：76,315.80 2017年度：80,717.85				
投资项目			募集资金投资总额			截止2017年12月31日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
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	1万吨人造丝 细旦化升级改造项目	1万吨人造丝 细旦化升级改造项目	46,790.00	46,790.00	46,949.02	46,790.00	46,790.00	46,949.02	159.02	2016年7月28日
2	1万吨可降解 塑料级醋酸纤维素项目	1万吨可降解 生物质连续纺长丝项目	29,610.00	29,610.00	29,926.78	29,610.00	29,610.00	29,926.78	316.78	2017年3月1日

3	3万吨高改性 复合强韧丝项 目	3万吨高改性 复合强韧丝 项目	95,600.00	95,600.00	95,600.00	95,600.00	95,600.00	80,157.85	-15,442.15	否
合并			172,000.00	172,000.00	172,475.80	172,000.00	172,000.00	157,033.65	-14,966.35	

附表2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2013年非公开发行股票）

编制单位：吉林化纤股份有限公司单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目 利用率	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
序号	项目名称		2015年	2016年	2017年		
1	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2015年非公开发行股票）

编制单位：吉林化纤股份有限公司单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目利用率	承诺效益	最近两年实现效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2016年	2017年		
1	1万吨人造丝细旦化升级改造项目	100%	项目建成后第一年实际产能达到设计产能的 80%；全产能时实现效益为 2,738 万元 / 年。	1,865.54	3,779.65	5,645.19	是
2	1万吨可降解生物质连续纺长丝项目	100%	该项目建成达产后，将达到效益为 2,700 万元 / 年。	不适用	6,329.59	6,329.59	是
3	3万吨高改性复合强韧丝项目	不适用	该项目建成达产后，将达到效益为 7,754 万元 / 年。	不适用	不适用	不适用	不适用

