

新凤鸣集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—12 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕4号

新凤鸣集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的新凤鸣集团股份有限公司（以下简称新凤鸣公司）董事会编制的截至2018年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新凤鸣公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为新凤鸣公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

新凤鸣公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》编制《前次募集资金使用情况报告》，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新凤鸣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，新凤鸣公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了新凤鸣公司截至 2018 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

程志刚



中国注册会计师：

张林



二〇一九年一月九日

新凤鸣集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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，将本公司截至2018年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）首发募集资金

1. 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）396号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票77,300,000股，发行价为每股人民币26.68元，共计募集资金2,062,364,000.00元，坐扣承销和保荐费用70,744,000.00元后的募集资金为1,991,620,000.00元，由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2017年4月13日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、律师费、审计费、法定信息披露、分销费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用21,620,000.00元后，公司该次募集资金净额为1,970,000,000.00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）91号）。

2. 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2018年12月31日，本公司及募集资金投资项目的实施子公司桐乡市中维化纤有限公司（以下简称中维化纤公司）、新凤鸣集团湖州中石科技有限公司（以下简称中石科技公司）前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

户名	开户银行	银行账号	初始存放金额	2018年12月31日余额
本公司	中国工商银行股份有限公司桐乡洲泉支行	1204075929078001567	571,620,000.00	已销户

本公司	中国农业银行股份有限公司桐乡洲泉支行	19372101040016913	450,000,000.00	已销户
中维化纤公司	交通银行嘉兴分行	334601000018800022817	170,000,000.00	已销户
中石科技公司	中信银行嘉兴分行	8110801012701092159	800,000,000.00	已销户
合 计			1,991,620,000.00	

本公司及中石科技公司首发募集资金均使用完毕并注销专户，中维化纤公司将募集资金结余 18,261.01 元转入其他银行账户后注销专户。

（二）可转债募集资金

1. 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕476 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司于 2018 年 4 月 26 日公开发行了 2,153.00 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 2,153,000,000.00 元，共计募集资金 2,153,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 20,000,000.00 元后的募集资金为 2,133,000,000.00 元，由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2018 年 5 月 4 日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金 2,134,132,075.41 元（汇入金额加上保荐承销费中不属于发行费用的税款部分 1,132,075.41 元），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、评估费等发行费用（均不含税）3,079,528.30 元后，公司该次募集资金净额为 2,131,052,547.11 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）审验，并由其出具《验证报告》（天健验〔2018〕116 号）。

2. 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司及募集资金投资项目的实施子公司中维化纤公司、中石科技公司、桐乡中欣化纤有限公司（以下简称中欣化纤公司）、桐乡市中辰化纤有限公司（中辰化纤公司）、桐乡市中驰化纤有限公司（中驰化纤公司）前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

户 名	开户银行	银行账号	初始存放金额	2018 年 12 月 31 日 余额
本公司	中国工商银行股份有限公司桐乡洲泉支行	1204075929078001966	268,802,847.11	297,647,656.81
本公司	中国银行股份有限公司桐乡洲泉支行	371474462891	187,000,000.00	944,146.91
中维化纤公司	中国工商银行股份有限公司桐乡洲泉支行	1204075929078002070	324,749,700.00	1,326.58

中维化纤公司	中信银行股份有限公司 嘉兴分行	8110801013201428371	27,000,000.00	390,181.49
中驰化纤公司	中信银行股份有限公司 嘉兴分行	8110801012801428471	19,000,000.00	3,382,747.77
中辰化纤公司	中信银行股份有限公司 嘉兴分行	8110801013101428466	22,500,000.00	1,236,538.16
中欣化纤公司	中国农业银行股有限公 司桐乡洲泉支行	19372101040017754	700,000,000.00	3,566,259.42
中欣化纤公司	中国银行股份有限公司 桐乡洲泉支行	351974466896	62,000,000.00	7,529,681.99
中石科技公司	中国农业银行股份有限 公司湖州埭溪支行	19120301040010859	120,000,000.00	5,536,761.55
中石科技公司	中国工商银行股份有限 公司湖州埭溪支行	1205230029888078611	400,000,000.00	5,041,968.10
合 计			2,131,052,547.11	325,277,268.78

二、前次募集资金使用情况

- (一) 首发募集资金使用情况详见本报告附件 1。
- (二) 可转债募集资金使用情况详见本报告附件 3。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金投资项目变更的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

- (一) 首发募集资金项目

单位：人民币万元

投资项目	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	差异原因
湖州中石科技有限公司 年产 45 万吨功能性、共 聚共混改性纤维项目	180,000.00	182,650.82	2,650.82	募集资金理财收益、利 息收入扣除银行手续 费后的净额投入项目

- (二) 可转债募集资金项目不存在实际投资总额与承诺的差异情况。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

首发募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2，可转债募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 4。对照表中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。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

首发募集资金投资项目不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

可转债募集资金投资项目中的中维化纤锅炉超低排放节能改造项目针对原有热媒设备进行升级改造，减少能耗，不直接产生经济效益，未承诺效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

首发募集资金投资项目湖州中石科技有限公司年产 45 万吨功能性、共聚共混改性纤维项目 2018 年度实现利润总额 10,741.38 万元，原承诺的完全达产年利润总额为 65,870.00 万元，该项目 2018 年 3 月 10 日投产，折算后实际利润总额低于承诺 79.76%，主要系该项目 2018 年 3 月投产后逐步达产，投产后的合计产能利用率尚未达到 100.00%，同时，受 2018 年四季度原油价格下跌影响，产品价格下跌，该募投项目盈利空间缩小。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

（一）首发募集资金

1. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

经 2017 年 4 月 23 日本公司第三届董事会第二十一次会议审议，同意本公司全资子公司中石科技公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金 30,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月。中石科技公司于 2017 年 4 月 25 日自募集资金专户转入其他银行账户 30,000.00 万元。中石科技公司已于 2018 年 4 月 3 日和 2018 年 4 月 18 日分别将 10,000.00 万元和 20,000.00 万元归还至募集资金帐户。

2. 用闲置募集资金购买理财产品情况说明

经 2017 年 4 月 23 日本公司第三届董事会第二十一次会议审议，并经 2017 年 5 月 10 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，同意本公司及全资子公司中石科技公司使用

总额度不超过人民币 110,000.00 万元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品,有效期一年。2017 年度,本公司及中石科技公司在额度范围内滚动购买保本型银行理财产品 274,800.00 万元,取得理财收益 2,150.13 万元;2018 年度,本公司及中石科技公司未购买银行理财产品,赎回上期购买的保本型银行理财产品 200,000.00 万元,取得理财收益 206.23 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,理财产品均已赎回。

(二) 可转债募集资金

1. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

经 2018 年 9 月 28 日本公司第四届董事会第十九次会议审议,同意本公司全资子公司中石科技公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金 30,000.00 万元,使用期限不超过 12 个月。中石科技公司于 2018 年 9 月 27 日和 2018 年 9 月 28 日分别自募集资金专户转入其他银行账户 10,000.00 万元和 15,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,实际使用募集资金补充流动资金的金额为 25,000.00 万元。

2. 用闲置募集资金购买理财产品的情况说明

经 2018 年 5 月 16 日本公司第四届董事会第十三次会议审议通过,同意本公司及全资子公司中石科技公司使用总额度不超过人民币 170,000.00 万元暂时闲置募集资金购买低风险、期限不超过 12 个月的保本型产品,有效期一年。2018 年度,本公司及中石科技公司在额度范围内滚动购买银行结构性存款及保本型银行理财产品 257,000.00 万元,取得理财收益 2,711.71 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,理财产品均已赎回。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 首发募集资金

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司及中石科技公司的首发募集资金均已投入项目使用,无结余资金,中维化纤公司的募集资金账户结余资金 18,261.01 元已于 2018 年 9 月 25 日转入其他银行账户。

(二) 可转债募集资金

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司及中维化纤公司、中石科技公司、中欣化纤公司、中辰化纤公司、中驰化纤公司尚未使用的募集资金 575,277,268.78 元(包括累计收到的理财产品收益和银行存款利息收入扣除银行手续费的净额 29,502,496.32 元),其中,募集资金专户存储余额 325,277,268.78 元,尚未归还的用于暂时补充流动资金的募集资金 250,000,000.00 元。尚未使用的募集资金占募集资金净额的 26.99%,该等资金将继续用于

实施承诺投资项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 首发募集资金使用情况对照表

2. 首发募集资金投资项目实现效益情况对照表

3. 可转债募集资金使用情况对照表

4. 可转债募集资金投资项目实现效益情况对照表



首发募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：新凤鸣集团股份有限公司		募集前承诺	募集后承诺	实际投资金	募集前承诺	募集后承诺	实际投资金	实际投资金与募集后承诺投资金额的差	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
募集资金总额：197,000.00		17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	-	2016 年 4 月
变更用途的募集资金总额：		180,000.00	180,000.00	182,650.82	180,000.00	180,000.00	182,650.82	2,650.82	2018 年 3 月、5 月
变更用途的募集资金总额比例：-		180,000.00	180,000.00	182,650.82	180,000.00	180,000.00	182,650.82	2,650.82	2018 年 3 月、5 月

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	
1	桐乡市中维化纤有限公司年产 4 万吨超细扁平纤维深加工项目	桐乡市中维化纤有限公司年产 4 万吨超细扁平纤维深加工项目	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	2016 年 4 月
2	湖州中石科技有限公司年产 45 万吨功能性、共聚共混改性纤维项目	湖州中石科技有限公司年产 45 万吨功能性、共聚共混改性纤维项目	180,000.00	180,000.00	182,650.82	180,000.00	180,000.00	182,650.82	2018 年 3 月、5 月

首发募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2018 年 12 月 31 日

编制单位：新凤鸣集团股份有限公司

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
				2016 年	2017 年	2018 年		
1	桐乡市中维化纤有限公司年产 4 万吨超细扁纤维深加工项目	100.00%	项目达产后，年新增年利润总额 5,736 万元	新增年利润总额 5,759.88 万元	新增年利润总额 11,351.42 万元	新增年利润总额 10,948.58 万元	新增利润总额 28,059.88 万元	是
2	湖州中石科技有限公司年产 45 万吨功能性、共聚共混改性纤维项目	79.15%	项目达产后，年新增年利润总额 65,870 万元	尚未建设完成			新增年利润总额 10,741.38 万元	否[注]

[注] 首发募集资金投资项目湖州中石科技有限公司年产 45 万吨功能性、共聚共混改性纤维项目 2018 年度实现利润总额 10,741.38 万元，原承诺的完全达产年利润总额为 65,870.00 万元，该项目 2018 年 3 月 10 日投产，折算后实际利润总额低于承诺 79.76%，主要系该项目 2018 年 3 月投产后逐步达产，投产后的合计产能利用率尚未达到 100.00%，同时，受 2018 年四季度原油价格下跌影响，产品价格下跌，该募投项目盈利空间缩小。

可转债募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 12 月 31 日

编制单位：新凤鸣集团股份有限公司

募集资金总额：213,105.25

已累计使用募集资金总额：158,527.78

单位：人民币万元

变更用途的募集资金总额：-

各年度使用募集资金总额：

变更用途的募集资金总额比例：-

2018 年：158,527.78

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	
1	中维化纤锅炉超低排放节能改造项目	中维化纤锅炉超低排放节能改造项目	32,474.97	32,474.97	32,475.76	32,474.97	32,474.97	32,475.76	0.79	2018 年 7 月
2	年产 4 万吨差别化纤维柔性智能化生产试验项目	年产 4 万吨差别化纤维柔性智能化生产试验项目	45,864.25	43,669.50	30,408.72	45,864.25	43,669.50	30,408.72	[注]	截止日项目投资进度 69.63%
3	中欣化纤年产 28 万吨改性纤维整合提升项目	中欣化纤年产 28 万吨改性纤维整合提升项目	73,083.89	73,083.89	69,647.78	73,083.89	73,083.89	69,647.78	[注]	2018 年 11 月
4	中石科技年产 26 万吨差别化纤维深加工技改项目	中石科技年产 26 万吨差别化纤维深加工技改项目	63,876.89	63,876.89	25,995.52	63,876.89	63,876.89	25,995.52	[注]	截止日项目投资进度 40.70%
			215,300.00	213,105.25	158,527.78	215,300.00	213,105.25	158,527.78		

[注]

该等项目尚未经过审

八三收收明至中机人强强在知

[注] 该等项目尚未投资完成，公司将按照承诺投资金额继续投入。

可转债募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2018 年 12 月 31 日

编制单位：新凤鸣集团股份有限公司

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
				2016 年	2017 年	2018 年		
1	中维化纤锅炉超低排放节能改造项目		未承诺	不适用	不适用	不适用		
2	年产 4 万吨差别化纤维柔性智能化生产试验项目	尚未建设完成	项目达产后， 新增年利润总额 13,190 万元	尚未建设完成				
3	中欣化纤年产 28 万吨改性纤维整合提升项目	尚未达产	项目达产后， 新增年利润总额 24,101 万元	尚未建设完成		尚未达产[注]		
4	中石科技年产 26 万吨差别化纤维深加工技改项目	尚未建设完成	项目达产后， 新增年利润总额 28,799 万元	尚未建设完成				

[注] 中欣化纤年产 28 万吨改性纤维整合提升项目于 2018 年 11 月逐步陆续投产，该项目尚未投资完毕且尚未达到设定产能。