

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—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕2300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2019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 2019 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 2019 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：

沈维华



中国注册会计师：

翁淑媛



二〇二〇年四月十八日

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 2019 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) 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〔2018〕1632 号文核准,并经贵所同意,本公司由联席主承销商财通证券股份有限公司和国信证券股份有限公司采用向股权登记日(2018 年 11 月 16 日)收市后登记在册的本公司原股东优先配售,原股东优先配售后余额部分(含原股东放弃优先配售部分)采用网下对机构投资者配售和网上向社会公众投资者通过上海证券交易所交易系统发售的方式进行,共发行可转换公司债券 38,000,000 张,每张面值为人民币 100.00 元,共计募集资金 3,800,000,000.00 元,坐扣承销和保荐费用 22,990,000.00 元后的募集资金为 3,777,010,000.00 元,由联席主承销商财通证券股份有限公司于 2018 年 11 月 23 日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金 3,778,311,320.76 元(汇入金额加上承销和保荐费用中不能从募集资金直接扣除的发行费用税款部分 1,301,320.76 元),另减除律师费、资信评级费、债券发行登记费、法定信息披露费和验资费用等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用 1,594,339.61 元(不含税)后,公司本次募集资金净额为 3,776,716,981.15 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〔2018〕428 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司 2019 年度实际使用募集资金 1,768,790,174.24 元,2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 36,026,928.94 元;累计已使用募集资金 3,586,450,511.04 元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 37,710,438.62 元。

截至 2019 年 12 月 31 日,募集资金余额为 227,976,908.73 元,其中银行存款 27,976,908.73 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),购买银行活

期存款产品为 200,000,000.00 元。

二、募集资金管理情况

(一) 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》,本公司及募集资金投资项目的实施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)、嘉兴石化有限公司(以下简称嘉兴石化)、浙江恒优化纤有限公司(以下简称恒优化纤)对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构财通证券股份有限公司于 2018 年 11 月 28 日分别与中国工商银行股份有限公司桐乡支行、中国农业银行股份有限公司桐乡支行、中国工商银行股份有限公司长兴支行、中国工商银行股份有限公司平湖支行、中国银行股份有限公司平湖支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。2019 年公司董事会根据股东大会授权决定聘请申万宏源证券承销保荐有限责任公司作为保荐机构,终止与财通证券股份有限公司的保荐协议,财通证券股份有限公司未完成的持续督导工作由申万宏源证券承销保荐有限责任公司承接。截至本报告出具日,除部分募集资金专户资金使用完毕并销户外,各方重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,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 2019 年 12 月 31 日,本公司及恒腾差别化有 2 个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
本公司	中国工商银行股份有限公司桐乡支行	1204075029200035183	21,963.80	活期
本公司	中国农业银行股份有限公司桐乡市支行	19370201040053171	已销户	[注]
恒腾差别化	中国工商银行股份有限公司长兴支行	1205270029200879478	27,954,944.93	活期
嘉兴石化	中国工商银行股份有限公司嘉兴乍浦支行	1204080129200196374	已销户	[注]

恒优化纤		1204080129200196401	已销户	[注]
	中国银行股份有限公司平湖乍浦支行	371475451538	已销户	[注]
合 计			27,976,908.73	

[注]：截至 2019 年 12 月 31 日，嘉兴石化、恒优化纤以及本公司中国农业银行股份有限公司桐乡市支行募集资金均已使用完毕并注销专户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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

2019 年在募集资金使用过程中，公司存在员工误操作使用募集资金支付募投项目原材料款 2,200.00 万元和在不同募投项目之间划转募集资金 3.10 亿元的情况。公司及时发现相关失误，在履行了内部管理手续后，均已及时将款项转回相关募集资金专户，纠正了相关错误，未对募集资金使用造成不利影响。

六、其他

闲置募集资金情况说明

根据 2018 年 11 月 30 日公司第七届董事会第十八次会议审议通过，公司可使用最高额度不超过 160,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的产品，期限不超过 12 个月，在额度范围内可滚动使用。截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行活期存款产品情况如下：

单位：人民币万元

产品名称	金额	预期年化收益率(%)	起始日	到期日	是否收回
------	----	------------	-----	-----	------

中国农业银行浙江省分行“增利丰”产品	8,000.00	4.05	2019.4.29	可随时赎回	否
	12,000.00	4.05	2019.5.29		否
合 计	20,000.00				

附件：1. 2018 年度可转债募集资金使用情况对照表



2018 年度可转债募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：桐昆集团股份有限公司										单位：人民币万元	
募集资金总额	377,671.70	本年度投入募集资金总额							176,879.02		
变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额							358,645.05		
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 1]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 30 万吨差别化纤维项目	否	24,000.00	24,000.00	24,000.00		24,000.00	100.00%	2018 年 5 月	4,529.54 [注 2]	否	否
年产 20 万吨高性能差别化纤维技改项目	否	32,000.00	32,000.00	32,000.00		32,000.00	100.00%	2018 年 4 月	1,767.74 [注 3]	否	否
年产 60 万吨功能性差别化纤维项目	否	125,000.00	125,000.00	125,000.00	46,108.88	103,195.91	82.56%	2018 年 6 月	7,504.80 [注 4]	否	否
年产 30 万吨绿色智能化纤维项目	否	80,000.00	80,000.00	80,000.00	47,089.05	80,104.76	100.13%	2019 年 9 月	806.72 [注 5]	否	否
年产 30 万吨差别化 POY 项目	否	65,000.00	65,000.00	65,000.00	44,691.76	65,098.80	100.15%	2019 年 9 月	885.78 [注 6]	否	否
年产 30 万吨差别化 POY 技改项目	否	54,000.00	54,000.00	54,000.00	38,989.34	54,245.58	100.45%	2019 年 9 月	735.88 [注 7]	否	否
合 计	—	380,000.00	380,000.00	380,000.00	176,879.02	358,645.05	—	—	—	—	—
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 2018 年 11 月 30 日公司第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过的《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 163,453.75 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]：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。

[注 2]：年产 30 万吨差别化纤维项目于 2018 年 5 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 30,481.70 万元，投产第一年产能达到 50.00%，折合效益应为 15,240.85 万元，投产第二年产能达到 70.00%，折合效益应为 21,337.19 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 4,533.96 万元，2019 年度实际效益未达到预计效益。

[注 3]：年产 20 万吨高性能全差别化纤维技改项目于 2018 年 4 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 20,123.75 万元，投产第一年产能达到 70.00%，折合效益应为 14,086.63 万元，投产第二年产能达到 100.00%，折合效益应为 20,123.75 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 6,439.60 万元，2019 年度实际效益未达到预计效益。

[注 4]：年产 60 万吨功能性差别化纤维项目于 2018 年 6 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 38,897.30 万元，投产第一年产能达到 50.00%，折合效益应为 19,448.65 万元，投产第二年产能达到 70.00%，折合效益应为 27,228.11 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 11,576.58 万元，2019 年度实际效益未达到预计效益。

[注 5]：年产 30 万吨绿色智能化纤维项目于 2019 年 9 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 23,711.60 万元，投产第一年产能达到 50.00%，折合效益应为 11,855.80 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 3,259.33 万元，2019 年度实际效益未达到预计效益。

[注 6]：年产 30 万吨差别化 POY 项目于 2019 年 9 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 26,264.70 万元，投产第一年产能

达到 50.00%，折合效益应为 13,132.35 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 2,879.90 万元，2019 年度实际效益未达到预计效益。

[注 7]：年产 30 万吨差别化 POY 技改项目于 2019 年 9 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 25,296.83 万元，投产第一年产能达到 50.00%，折合效益应为 12,648.41 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 2,376.53 万元，2019 年度实际效益未达到预计效益。