

新乡化纤股份有限公司
前次募集资金使用情况
审核报告

大信专审字[2020]第 16-00015 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2020]第 16-00015 号

新乡化纤股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们对新乡化纤股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况进行了审核。

我们认为，贵公司前次募集资金使用情况专项报告的编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2019年12月31日止前次募集资金的使用情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、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）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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是贵公司董事会的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司前次募集资金使用情况发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，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。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范金池

中国·北京

中国注册会计师：孟庆超

二〇二〇年十一月十三日

新乡化纤股份有限公司

关于前次募集资金使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准新乡化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1497号）核准，新乡化纤股份有限公司采用非公开方式发行人民币普通股（A股）不超过239,234,458.00股，发行价格为不低于每股4.18元。截止2016年9月20日，本公司实际已向社会非公开发行人民币普通股（A股）230,414,746.00股，发行价格为每股4.34元，募集资金总额100,000.00万元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用2,911.67万元后，实际募集资金净额为人民币97,088.33万元。上述资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2016]第16-00008号验资报告。募集资金存入专用账户的时间为2016年9月20日。初始存放金额为97,088.33万元，截至2019年12月31日止，本公司前次募集资金专用账户上的资金余额为0.00元。

募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币万元

募集资金存储 银行名称	账号	募集资金项目名称	项目募集 资金金额	截止2019年12 月31日余额
中国建设银行股份有限公司新乡北站支行	41050163620800000117	年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目二期工程	82,088.33	0.00
中国建设银行股份有限公司新乡北站支行	41050163620800000117	补充流动资金	15,000.00	0.00
合计			97,088.33	0.00

二、前次募集资金的实际使用情况

截至2019年12月31日止，本公司已累计使用募集资金97,088.33万元，其中用于“年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目二期工程”82,088.33万元，“补充流动资金”15,000.00万元。详见本报告“附件1：募集资金使用情况对照表”。

三、募集资金变更情况

本公司募集资金投资项目、投资总额、实施地点、实施方式均未发生变更，也不存在募集资金投资项目转让与处置的情况。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

出于进度方面的考虑，本公司利用自筹资金对年产 2×2 万吨超柔软氨纶纤维项目二期工程进行了投资，截至 2016 年 9 月 30 日先期投入资金 60,155.93 万元。募集资金到位后，2016 年 10 月 17 日经本公司第八届二十三次董事会决议，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，本公司置换了先期投入的部分资金 60,000.00 万元，业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大信专审字[2016]第 16-00100 号《以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。

本公司保荐人平安证券股份有限公司就本公司使用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了核查意见。募集资金的使用、置换符合法律法规，且严格履行了信息披露义务。

五、闲置募集资金的使用

为了提高募集资金的使用效益，2016年10月17日，公司第八届二十三次董事会审议通过了《关于以部分闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品的议案》，同意公司以部分闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品。具体情况如下：

- 1、产品名称：“乾元一周周利”开放式资产组合型保本浮动收益型人民币理财产品。
- 2、产品期限：无固定期限，公司将根据募集资金投资项目资金需求情况，分期赎回部分本金及收益。
- 3、认购金额：不超过35,000万元人民币。
- 4、签约方：中国建设银行股份有限公司新乡北站支行。
- 5、申购/签约或赎回：本产品成立日期为2016年6月29日，本产品自产品成立日起，每七个自然日为一个投资周期，投资者通过申购/签约自动理财或赎回在开放日参与或退出投资周期的运作；开放日为每周三，如遇中国大陆法定节假日，则顺延至下一个非节假日的周三。如遇

特殊情况，以中国建设银行公告为准。

6、收益情况：本公司2016年10月26日首次申购30,000万元，2016年11月9日赎回8,000万元，2016年11月23日赎回1,000万元，2016年12月7日赎回1,500万元，2016年12月14日赎回8,800万元，2017年1月4日赎回6,000万元，2017年1月18日赎回1,500万元，2017年3月22日赎回2,200万元，2017年4月5日申购2,200万元，2017年9月27日赎回3,000万元，2017年10月11日申购3,000万元，2018年3月14日赎回3,200万元，截止2019年12月31日止，合计申购35,200万元，合计赎回35,200万元，以部分闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品的累计收益额为1,939,402.73元（含税）。详见下表：

金额单位：人民币元

日期	申购/赎回	申购/赎回金额	理财收益（含税）	理财余额
2016年10月26日	申购	300,000,000.00		300,000,000.00
2016年11月9日	赎回	80,000,000.00	59,835.62	220,000,000.00
2016年11月23日	赎回	10,000,000.00	16,876.71	210,000,000.00
2016年12月7日	赎回	15,000,000.00	37,972.60	195,000,000.00
2016年12月14日	赎回	88,000,000.00	259,901.37	107,000,000.00
2017年1月4日	赎回	60,000,000.00	264,657.53	47,000,000.00
2017年1月18日	赎回	15,000,000.00	79,397.26	32,000,000.00
2017年3月22日	赎回	22,000,000.00	213,490.41	10,000,000.00
2017年4月5日	申购	22,000,000.00		32,000,000.00
2017年9月27日	赎回	30,000,000.00	506,301.37	2,000,000.00
2017年10月11日	申购	30,000,000.00		32,000,000.00
2018年3月14日	赎回	32,000,000.00	500,969.86	0.00
合计			1,939,402.73	0.00

7、期末余额：截止2019年12月31日止，已申购理财产品全部赎回，期末余额为0.00元。

该项以闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品只增加此笔资金在购买理财产品期间的收益，不改变资金使用用途。此事项期满后，全部资金和利息已转回募集资金专用账户。

本公司保荐人平安证券股份有限公司就本公司以部分闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品事项发表了核查意见。募集资金的使用不影响募集资金投资项目正常进行，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

六、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金共产生利息收入与投资收益金额合计 312.81 万元，其中募集资金专户共产生利息收入 118.87 万元，部分闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品产生投资收益 193.94 万元，募集资金初始募集净额 97,088.33 万元，合计 97,401.14 万元，已累计使用 97,401.14 万元，结余 0.00 元。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表

新乡化纤股份有限公司董事会

2020 年 11 月 13 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			97,088.33			已累计使用募集资金总额：97,401.14				
						各年度使用募集资金总额：97,401.14				
变更用途的募集资金总额：			-			2018 年： 3,360.70				
变更用途的募集资金总额比例：			-			2017 年： 14,399.36				
						2016 年： 79,641.08				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集	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	集后承诺投资金额的差额	
1	年产2*2万吨超柔软氨纶纤维二期项目	年产2*2万吨超柔软氨纶纤维二期项目	82,088.33	82,088.33	82,401.14	82,088.33	82,088.33	82,401.14	312.81	2017年3月底
2	补充流动资金	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00		不适用
	合计		97,088.33	97,088.33	97,401.14	97,088.33	97,088.33	97,401.14	312.81	

注 1：募集资金总额：非公开发行募集资金总额为 100,000.00 万元，扣除各项发行费用 2,911.67 万元，实际募集资金净额 97,088.33 万元。

注 2：截止 2019 年 12 月 31 日止，募集资金累计投资额比实际募集资金净额超出 312.81 万元，为募集资金利息收入与投资收益金额合计，其中募集资金专户共产生利息收入 118.87 万元，部分闲置募集资金购买保本浮动型收益理财产品产生投资收益 193.94 万元。

附件 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：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	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			2019 年度	2018 年度	2017 年度		
1	年产2*2万吨超柔 软氨纶纤维二期 项目	88.61%	25,656.21	9,441.41	9,029.02	7,757.37	26,227.80	是

注 1：截止日累计实现效益 26,227.80 万元，为自该投资项目部分生产线开始投产至 2019 年 12 月 31 日的销售毛利。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。