

关于唐山三友化工股份有限公司
2017 年度募集资金存放与实际使用情况的
专项审核报告

中喜专审字[2018]第 0365 号

目 录

- 一、专项审核报告
- 二、专项报告

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.cn



关于唐山三友化工股份有限公司
2017年度募集资金存放与实际使用情况的
专项审核报告



中喜专审字[2017]第0365号

唐山三友化工股份有限公司董事会：

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“三友化工”)《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)进行了审核。

一、董事会的责任

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《上市公司监管指引第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)、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关规定编制专项报告,并保证内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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专项报告发表意见。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守则,计划和实施审核工作以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。



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

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、审核意见

我们认为，三友化工的2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第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）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定编制，在所有重大方面真实反映了三友化工2017年度募集资金存放与实际使用情况。

四、报告使用范围说明

本审核报告仅供三友化工年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本审核报告作为三友化工年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018年4月10日

唐山三友化工股份有限公司

关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司监管指引第 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）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，现将唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

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，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，扣除与发行有关的费用人民币 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》。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 1,206,685,206.68 元，募集资金专用账户余额为 183,483,253.33 元，其中包含扣除银行手续费后的银行存款利息收入 2,304,269.75 元，现金理财收益 1,623,173.52 元（含税）。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律法规和部门规章的有关规定及《公司募集资金管理办法》的要求，公司对募集资金采取了专户存储管理。专户开立情况如下：

开户名称	开户银行	银行账号	专户用途
唐山三友化工股份有限公司	中国工商银行唐山南堡开发区支行	0403013229300064296	20 万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目及补充流动资金
唐山三友集团兴达化纤有限公司	河北银行唐山建设北路支行	02001700000778	20 万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目
唐山三友远达纤维有限公司	中国银行唐山丰南支行	100631871507	20 万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目

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（以下简称“天风证券”）与中国工商银行股份有限公司唐山南堡支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

鉴于公司本次募投项目“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”）的实施主体为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”），2017 年 6 月 27 日，公司召开的 2017 年第二次临时董事会审议通过了《关于以增资方式将非公开发行募集资金投入募投项目的议案》等议案，董事会同意公司以现金增资的方式将 130,000 万元募集资金通过全资子公司兴达化纤注入到募投项目实施主体远达纤维，专项用于 20 万吨项目建设。

2017 年 7 月 18 日，公司、兴达化纤、天风证券与河北银行股份有限公司唐山建设北路支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2017 年 7 月 19 日，公司、远达纤维、天风证券与中国银行股份有限公司唐山市丰南支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述监管协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，上述监管协议均得到有效履行。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 183,483,253.33 元。具体明细如下：

开户银行	银行账号	余额（元）
中国工商银行唐山南堡开发区支行	0403013229300064296	2,162.00
河北银行唐山建设北路支行	02001700000778	
中国银行唐山丰南支行	100631871507	183,481,091.33
合计		183,483,253.33

2018 年 2 月 7 日，鉴于本次募集资金已严格按照募集资金使用计划全部使用完毕，公司办理了上述三个募集资金专用账户的注销手续。

三、2017 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况。

2017 年度，公司累计使用募集资金 120,668.52 万元，具体使用情况详见本报告附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况。

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，公司已使用自筹资金预先投入。截至 2017 年 6 月 21 日，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人民币 74,617.95 万元。

2017 年 6 月 27 日，公司召开 2017 年第二次临时董事会和 2017 年第二次临时监事会会议，审议通过了《关于用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 74,617.95 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并于 2017 年 6 月 27 日出具了中喜专审字（2017）第 0761 号《关于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》。

保荐机构天风证券于 2017 年 6 月 27 日出具了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的核查意见》。

上述募集资金置换工作于 2017 年 7 月 20 日完成。

（三）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2017 年 6 月 27 日，公司召开 2017 年第二次临时董事会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目的进度和确保资金安全的前提下，董事会同意公司使用总额不超过人民币 5 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，期限自公司 2017 年第二次临时董事会审议通过之日起 12 月内有效。投资品种包括但不限于短期（投资期限不超过一年）保本型银行理财产品及结构性存款等，在上述资金额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

2017 年 9 月 13 日，远达纤维与中国光大银行股份有限公司唐山分行签署结构性存款协议，同时分别向河北银行股份有限公司、中国银行股份有限公司唐山市丰南支行购买了理财产品。2017 年 11 月 20 日，远达纤维与天津银行股份有限公司签署《天津银

行“津银理财—稳健增值计划”协议书》购买理财产品。

上述产品均已到期赎回，收回本金人民币 35,000 万元，合计取得收益人民币 1,623,173.52 元（含税），与预期收益不存在重大差异。本金及收益已如期归还至募集资金专用账户。明细情况如下：

产品名称	产品类型	产品年化收益率	产品起息日	产品到期日	认购金额 (万元)	收益金额 (元)
中国光大银行股份有限公司唐山分行结构性存款	保本保收益	4.15%	2017/9/13	2017/11/13	10,000	691,666.67
河北银行股份有限公司 2017 年对公本益 134 号理财产品	保本保收益	3.90%	2017/9/14	2017/10/31	10,000	502,191.78
中国银行股份有限公司唐山市丰南支行中银保本理财-人民币按期开放理财产品	保本保收益	3.40%	2017/9/13	2017/10/11	10,000	260,821.92
天津银行股份有限公司津银理财—稳健增值计划 2017 年 1189 期理财产品	保本保收益	4.10%	2017/11/21	2017/12/21	5,000	168,493.15

（四）除上述募集资金使用情况外，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金及其他募集资金使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2017 年度，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

公司严格按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定和要求使用募集资金，真实、准确、及时、完整地披露了募集资金的存放与实际使用情况，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

唐山三友化工股份有限公司董事会

2018 年 4 月 10 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金净额			138,624.10	2017 年度投入募集资金总额			120,668.52					
变更用途的募集资金总额			0	已累计投入募集资金总额			120,668.52					
变更用途的募集资金总额比例			0									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
20 万吨/年功能性、差别化粘胶短纤维项目	否	130,000.00		130,000.00	111,935.04	111,935.04	-18,064.96	86.10%	2018 年 12 月			否
补充流动资金	否	8,624.10		8,624.10	8,733.48	8,733.48	109.38	101.27%				
合计		138,624.10		138,624.10	120,668.52	120,668.52	-17,955.58	87.05%				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



营业执照

(10-1)

(副本)

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。)



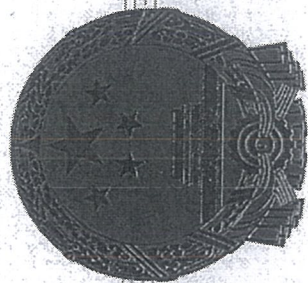
在线扫码获取详细信息

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。

2017 年 11 月 3 日



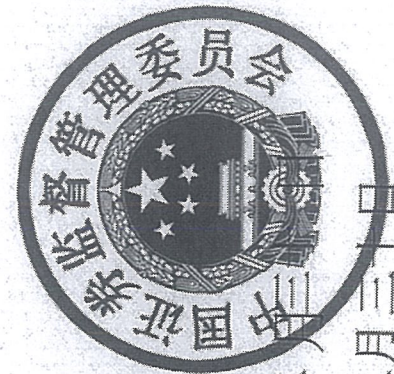
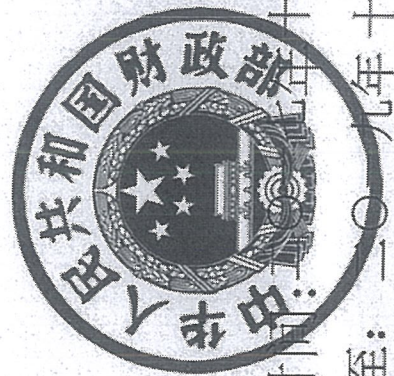
证书序号: 000415

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，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。

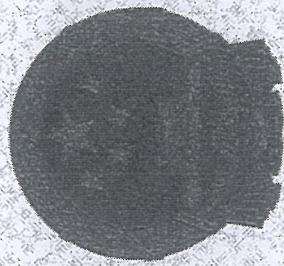
首席合伙人：张增刚



证书号: 04

发证时间：一九五二年十二月

证书有效期至：二〇九年十二月三十一日



会计师事务所

执业证书

名称：中鑫会计师事务所(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)：1480万元

批准设立文号：京财会许可(2013) 0071号

批准设立日期：2013-11-08



说明

证书序号：NO. 019967

- 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》。



二〇一三年九月十七日

中华人民共和国财政部制

姓名: 刘娟
 Full name: Liu Juan
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1976-11-14
 Date of birth: 1976-11-14
 工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司
 Work unit: Zhongxi Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 150103701114194
 Identity card No: 150103701114194

证书编号: 110001680002
 No. of Certificate: 110001680002
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇三年七月二十九日
 Date of Issuance: July 29, 2003

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

Full name: 孟从敏
 Sex: 女
 Date of birth: 1979-09-10
 Working unit: 中喜会计师事务所有限责任公司
 Identity card No.: 130102197409102141



证书编号: 110001680021
 No. of Certificate: 110001680021
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of Certified Public Accountants
 发证日期: 二〇〇三年五月十日
 Date of Issuance: 2003.5.10

年 月 日
 Year Month Day