

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—13 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2591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2020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



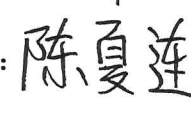

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

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 2020 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 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师： 
中国注册会计师： 

二〇二一年四月十四日

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

根据上海证券交易所印发的《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2020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) 2018年度可转债募集资金

1. 实际募集资金的数额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕1632号文核准,并经上海证券交易所同意,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)。

2. 募集资金使用和结余情况

单位:人民币元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	3,776,716,981.15	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	3,586,450,511.04

	利息收入净额	B2	37,710,438.62
本期发生额	项目投入	C1	18,765,158.17
	利息收入净额	C2	6,490,396.36
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	3,605,215,669.21
	利息收入净额	D2=B2+C2	44,200,834.98
应结余募集资金		E=A-D1+D2	215,702,146.92
实际结余募集资金		F	0.00
差异[注]		G=E-F	215,702,146.92

[注] 鉴于公司在保证项目质量的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低了项目实施费用，部分公用工程及辅助设施依托恒腾差别化一期、二期项目已建成的设施运行，节省了投资费用，募集资金存放期间产生了一定的现金管理收益和利息收入以及募投项目尚未支付的尾款及质保金公司将使用自有资金进行支付。公司截至2018年6月已完工的年产60万吨功能性差别化纤维项目已能够实现公司发行可转换公司债券时承诺的产能规划目标，同时为优化募集资金配置、提高公司募集资金使用效率、降低公司财务费用，促进公司长远发展，为股东创造更大的价值。根据2020年7月24日公司第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议审议通过的《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》以及其他相关程序，公司将上述募投项目结项后的节余募集资金永久补充流动资金，实际永久补充流动资金215,702,146.92元

(二) 2019年度可转债募集资金

1. 实际募集资金的数额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕2288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和分销商兴业证券股份有限公司采用向股权登记日（2020年2月28日）收市后登记在册的贵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）采用通过上海证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行的方式进行，共发行可转换公司债券23,000,000张，每张面值为人民币100.00元，共计募集资金2,300,000,000.00元，坐扣承销和保荐费用13,340,000.00元（含税）后的募集资金为2,286,660,000.00元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2020年3月6日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金2,287,415,094.29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 755,094.29 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 1,659,433.96 元(不含税)后, 公司本次募集资金净额为 2,285,755,660.33 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(2020)32号)。

2. 募集资金使用和结余情况

单位:人民币元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	2,285,755,660.33	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额	B2	
本期发生额	项目投入	C1	1,969,063,819.48
	利息收入净额	C2	19,882,480.45
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	1,969,063,819.48
	利息收入净额	D2=B2+C2	19,882,480.45
应结余募集资金	E=A-D1+D2	336,574,321.30	
实际结余募集资金	F	336,574,321.30	
差异	G=E-F	0.00	

二、募集资金管理情况

(一) 2018年度可转债募集资金

1. 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。

2. 募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，本公司2018年度可转债募集资金均使用完毕并注销专户。

(二) 2019年度可转债募集资金

1. 募集资金管理情况

根据《管理办法》，本公司及募集资金投资项目的实施子公司恒腾差别化、桐昆集团浙江恒超化纤有限公司（以下简称恒超化纤）对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2020年3月11日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共同签订了《募集资金三方监管协议》，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2020年12月31日，本公司及募集资金投资项目的实施子公司恒腾差别化、恒超化纤本次募集资金有3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	1204075029200109012	509.14	活期
恒超化纤	中国农业银行股份有限公司桐乡支行	19370201040056356	336,573,812.16	活期
恒腾差别化	中国工商银行股份有限公司长兴支行	1205270029200216365	已销户	[注]
合计			336,574,321.30	

[注] 截至2020年12月31日恒腾差别化2020年度可转债募集资金已使用完毕并注销账户

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 2018 年度可转债募集资金

1. 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。

2. 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。

3. 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。

(二) 2019 年度可转债募集资金

1. 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 2。

2. 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。

3. 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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

(一) 2018 年度可转债募集资金

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。2019 年度未到期的银行活期存款产品 20,000.00 万元本期已到期赎回。

(二) 2019 年度可转债募集资金

闲置募集资金情况说明

根据 2020 年 3 月 14 日公司第七届董事会第二十六次会议审议通过，公司可使用最高额

度不超过 140,000 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。2020 年度公司在额度范围内滚动购买银行结构性存款及银行现金管理存款产品 181,000.00 万元,均已到期赎回。

- 附件: 1. 2018 年度可转债募集资金使用情况对照表
2. 2019 年度可转债募集资金使用情况对照表





附件 1

2018 年度可转债募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：桐昆集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	本年度投入募集资金总额			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 [注 1]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
						377,671.70								
						0.00								
变更用途的募集资金总额比例														
				0.00			已累计投入募集资金总额			360,521.57				
				0.00			截至期末投入金额			1,876.52				
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		24,000.00		100.00	2018 年 5 月	1,152.02 [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	2.14	32,002.14	2.14	2.14	100.01	2018 年 4 月	324.77 [注 3]	否	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	1,874.37	105,070.29	-19,929.71	-19,929.71	84.06	2018 年 6 月	826.00 [注 4]	否	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		80,104.76	104.76	104.76	100.13	2019 年 9 月	-288.46 [注 5]	否	否	否
年产 30 万吨差别化 POY 项目	否	65,000.00	65,000.00	65,000.00		65,098.80	98.80	98.80	100.15	2019 年 9 月	-1,967.88 [注 6]	否	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		54,245.58	245.58	245.58	100.45	2019 年 9 月	-1,634.85 [注 7]	否	否	否
合计	-	380,000.00	380,000.00	380,000.00	1,876.52	360,521.57	-19,478.43	-19,478.43	-	-	-	-	-	-
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(一)之说明
募集资金其他使用情况	根据2020年7月24日公司第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议审议通过的《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》以及其他相关程序，公司将上述募投项目结项后的节余募集资金永久补充流动资金，实际永久补充流动资金215,702,146.92元。

[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，投产第三年产能达到100.00%，折合效益应为30,481.70万元，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6,433.33万元，2020年度实际效益未达到预计效益

[注3]年产20万吨高功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7,155.11万元，2020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，投产第三年产能达到100.00%，折合效益应为38,897.30万元，本期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16,400.16万元，2020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，投产第二年产能达到 70.00%，折合效益应为 16,598.12 万元，本期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 11,081.71 万元，2020 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，投产第二年产能达到 100.00%，折合效益应为 26,264.70 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 11,519.61 万元，2020 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，投产第二年产能达到 100.00%，折合效益应为 25,296.83 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 9,506.11 万元，2020 年度实际效益未达到预计效益

附件 2



2019 年度可转换募集资金使用情况对照表

2020 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		228,575.57		本年度投入募集资金总额		196,906.38					
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		196,906.38					
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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末未投入进度(%)=(4)/(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 50 万吨智能化超仿真纤维项目	否	170,000.00	170,000.00	170,000.00	136,842.25	-33,157.75[注2]	80.50	2020 年 11 月[注2]	2,560.71[注3]	是	否
年产 30 万吨绿色纤维项目	否	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,064.13	64.13	100.11	2019 年 11 月	-1,586.81[注4]	否	否
合计	—	230,000.00	230,000.00	230,000.00	196,906.38	-33,093.62	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)											
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											
根据 2020 年 3 月 14 日公司第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过的《关于以募集资金置换募投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 92,362.82 万元。											
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											
详见本报告第六点其他(二)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] 该项目 12 条生产线共计 1088 个机位已于 2020 年 11 月试生产完成并投入使用, 剩余 12 条生产线共计 1728 个机位尚在安装且尚未支付完毕设备采购和工程建设进度款, 公司将按照承诺投资金额继续投入

[注 3] 年产 50 万吨智能化超仿真纤维项目于 2020 年 11 月共计 12 条生产线达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 30, 781. 40 万元, 投产第一年产能达到 60. 00%, 折合效益应为 18, 468. 84 万元, 本期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 1, 052. 82 万元, 2020 年度实际效益已达到预计效益

[注 4] 年产 30 万吨绿色项目于 2019 年 11 月达到可使用状态并投入使用。该项目效益为正常生产年 18, 682. 00 万元, 投产第一年产能达到 50. 00%, 折合效益应为 9, 341. 01 万元, 投产第二年产能达到 70. 00%, 折合效益应为 13, 077. 40 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, 032. 53 万元, 2020 年度实际效益未达到预计效益