

江苏江南高纤股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2020 年度

立信会
(特殊
文件

财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202125419T

被审计单位名称: 江苏江南高纤股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA11236号

签字注册会计师: 朱海平

注师编号: 310000060281

签字注册会计师: 张冀申

注师编号: 310000061045

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于江苏江南高纤股份有限公司2020年度 募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZA11236号

江苏江南高纤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“江南高纤”）2020年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

江南高纤管理层的责任是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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》以及上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号——临时公告格式指引》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》以及上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号——临时公告格式指引》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映江南高纤2020年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

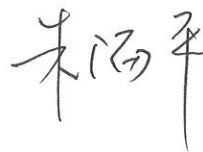
我们认为,江南高纤2020年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》以及上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号——临时公告格式指引》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映了江南高纤2020年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供江南高纤为披露2020年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二一年四月十八日

江苏江南高纤股份有限公司 2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》以及上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号——临时公告格式指引》的相关规定，本公司就2020年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准江苏江南高纤股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2017】1747号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）股票160,000,000股，发行价格为5.20元/股，募集资金总额为人民币832,000,000.00元，扣除本次发行费用10,330,188.68元（不含增值税），募集资金净额为人民币821,669,811.32元，已于2017年11月3日全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2017]第ZA16297号《验资报告》。

（二） 以前年度已使用、本年度使用金额及当前余额

公司以前年度已使用募集资金39,944.60万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,663.45万元；2020年公司使用募集资金1,795.22万元，截至2020年12月31日，公司累计使用募集资金41,739.82万元，募集资金余额为45,663.73万元（含累计利息收入减除手续费后净收入5,203.55万元，其中本年利息收入减除手续费后净收入1,540.10万元）。

二、 募集资金管理情况

（一） 募集资金的管理情况

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、法规及规范性文件的要求及《江苏江南高纤股份有限公司募集资金管理制度》的有关规定，本公司于2017年11月27日与中国光大银行股份有限公司苏州分行及保荐机构申万宏源证券承销

保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司对募集资金实行专款专用，截至 2020 年 12 月 31 日，协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的规定履行了相关职责。

(二) 募集资金专户存储情况（单位：人民币元）

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

开户行	账号	余额	存储方式	专户用途
中国光大银行股份有 限公司苏州分行	37010188000571028	36,637,309.63	活期	生产线新 建及改造 项目
中国光大银行股份有 限公司苏州分行	2020 年挂钩汇率对公结构性 存款定制第十二期产品 299	270,000,000.00	结构性存款	
中国农业银行苏州相 城支行	2020 年第 6329 期对公定制人 民币结构性存款	150,000,000.00	结构性存款	
合计		456,637,309.63		

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 1,795.22 万元，具体情况详见附表 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

1、 2017 年 12 月 29 日公司召开的第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，金额为人民币 73,765,326.67 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2017 年 11 月 3 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《江苏江南高纤股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZA16546 号）。公司监事会、独立董事及保荐机构针对上述置换事项发表了同意意见。

2、 2018 年公司以自有资金支付募投项目 68,666,408.52 元，其中募集资金账户转入自有资金账户 50,846,761.00 元。2018 年公司以银行承兑汇票及信用证支付募投项目 50,846,761.00 元，并以募集资金账户等额转入自有资金账户。

3、2020年1月21日公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《江苏江南高纤股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2020]第ZA10025号鉴证报告），2019年度公司以银行承兑汇票、信用证等方式支付募投项目资金金额共计224,288,458.91元，同意按上述金额进行募集资金置换。其中2019年度已从募集资金账户转入自有资金账户的金额共计为人民币223,942,827.61元，对已置换的部分予以确认；并同意在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票、信用证等支付方式支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。公司监事会、独立董事及保荐机构对上述置换事项发表了同意意见。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2019年4月15日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金继续进行现金管理的议案》，同意公司在不影响本次募集资金投资计划的前提下，使用部分暂时闲置募集资金继续进行现金管理，投资额度不超过4.8亿元（含4.8亿元），投资期限自董事会审议通过之日起不超过24个月，该投资额度在上述期限内可以滚动使用。投资品种应选择安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的短期（12个月内）理财产品或结构性存款，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品及无担保债券为投资标的的高风险理财产品，不得购买关联方发行的理财产品。授权公司总经理在董事会批准的额度内行使该项投资决策权并负责签署相关合同文件及其它法律性文件。2020年度，公司利用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

银行名称	产品名称	产品类型	存款本金	起息日	到期日	存款利率	状态
中国光大 银行股份 有限公司 苏州分行	2019年对公结构性存款统发第九十三期产品4	保本固定收益	1.2亿	2019年 10月8日	2020年 4月8日	3.55%	赎回
	2019年对公结构性存款统发第九十八期产品4	保本固定收益	1.5亿	2019年 11月6日	2020年 5月6日	3.55%	赎回
	2019年对公结构性存款定制第十二期产品151	保本固定收益	1.5亿	2019年 12月12日	2020年 6月12日	3.60%	赎回
	2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第四期产品146	保本固定收益	1.2亿	2020年 4月9日	2020年 10月9日	3.70%	赎回

江苏江南高纤股份有限公司
2020年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

银行名称	产品名称	产品类型	存款本金	起息日	到期日	存款利率	状态
	2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第五期产品183	保本固定收益	1.5亿	2020年 5月11日	2020年 11月11日	3.40%	赎回
	2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第七期产品185	保本固定收益	1.5亿	2020年 7月23日	2020年 9月29日	2.85%	赎回
	2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第九期产品387	保本固定收益	1.5亿	2020年 9月30日	2020年 12月30日	3.00%	赎回
	2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第十期产品20	保本固定收益	1.2亿	2020年 10月10日	2020年 12月30日	3.00%	赎回
	2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第十二期产品299	保本固定收益	2.7亿	2020年 12月30日	2021年 6月30日	3.30%	正常
中国农业 银行苏州 相城支行	2020年第6329期对公定制人民币结构性存款	保本固定收益	1.5亿	2020年 11月20日	2021年 11月12日	3.40%	正常

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2021 年 4 月 18 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

江苏江南高纤股份有限公司



附表 1:

募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位: 江苏江南高纤股份有限公司

单位: 万元

		募集资金总额		82,166.98		本年度投入募集资金总额						1,795.22
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额						41,739.82
变更用途的募集资金总额比例												
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
新建年产 4 万吨 高性能复合短纤 维生产线项目	否	27,166.98	27,166.98	27,166.98	299.53	20,038.66	-7,128.32	73.76	2021 年	尚未竣 工投产	不适用	否
年产 8 万吨复合 短纤维生产线升 级改造项目	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	403.68	6,441.95	-13,558.05	32.21	2021 年	尚未竣 工投产	不适用	否
年产 4.2 万吨差别 化涤纶毛条生产 线技术改造项目	否	35,000.00	35,000.00	35,000.00	1,092.01	15,259.21	-19,740.79	43.60	2021 年	尚未竣 工投产	不适用	否
合计		82,166.98	82,166.98	82,166.98	1,795.22	41,739.82	-40,427.16	50.80	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>1、新建年产4万吨高性能复合短纤维生产线项目：设备订货周期较长，目前正在试生产调试阶段</p> <p>2、年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项目：受生产计划的影响，改造项目进度延迟</p> <p>3、年产4.2万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目：设备订货周期较长，同时因疫情导致境外设备供应商支持人员无法到位，安装进度延迟</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>项目可行性未发生重大变化情况。</p> <p>公司以自筹资金预先投入募投项目73,765,326.67元，公司于2018年1月5日置换完毕；2018年公司以自有资金支付募投项目68,666,408.52元，其中募集资金账户转入自有资金账户50,846,761.00元。2019年公司以自有资金支付募投项目224,288,458.91元，其中募集资金账户转入自有资金账户223,942,827.61元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本公司不存在在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>截止2020年12月31日，公司办理保本固定收益型人民币结构性存款42,000.00万元</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>本公司不存在在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>本公司不存在在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	<p>本公司不存在在募集资金使用的其他情况。</p>
募集资金其他使用情况	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>