

浙江新澳纺织股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—7 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2017〕3816号

浙江新澳纺织股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江新澳纺织股份有限公司（以下简称新澳股份公司）董事会编制的截至2016年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新澳股份公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为新澳股份公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

新澳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》编制《前次募集资金使用情况报告》，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新澳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，新澳股份公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了新澳股份公司截至 2016 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：陈志维



中国注册会计师：沈飞英



二〇一七年四月二十四日

浙江新澳纺织股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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，将本公司截至2016年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1333号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售发行与网上向投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票26,680,000股，发行价为每股人民币17.95元，共计募集资金478,906,000.00元，坐扣承销和保荐费用35,734,400.00元后的募集资金为443,171,600.00元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2014年12月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用12,615,700.00元后，公司本次募集资金净额为430,555,900.00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〔2014〕290号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注]	2016年12月31 日余额	备注
中国农业银行股份有限公司桐乡崇福支行	19371701040033999	260,543,200.00		该账户已于2015年12月10日注销
中国工商银行股份有限公司桐乡崇福支行	1204075329000128277	82,642,500.00		该账户已于2015年12月31日注销
中国银行股份有限公司桐乡支行	384467817452	59,991,540.00		该账户已于2015年12月31日注销
中信银行股份有限公司嘉兴桐乡支行	7333710182600053143	39,994,360.00		该账户已于2015年12月31日注销
合计		443,171,600.00		

[注]：初始存放金额包括尚未支付的发行费。

二、前次募集资金实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

根据 2015 年 1 月 19 日公司董事会三届八次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，公司用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 15,559.96 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2015 年 1 月 9 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《关于浙江新澳纺织股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2015）25 号）。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资金额差异 -11,289.54 万元，主要系公司在募投项目建设过程中，本着节约、合理的原则，科学、审慎地使用募集资金，通过严格规范采购、建设制度，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，较好地控制了设备采购的成本，降低了项目实施费用；同时受近几年国内外经济形势以及行业低迷影响，尤其受到设备采购价格下降的影响，项目建设过程中纺纱设备采购的成本低于预期。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

经 2015 年 2 月 5 日公司董事会三届九次会议审议批准，公司将 4,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，于 2015 年 10 月 28 日归还。

经 2015 年 2 月 5 日公司董事会三届九次会议审议批准，公司将 6,000.00 万元闲置募集资金购买保本理财产品，于 2015 年 10 月 28 日收回。

前次募集资金未使用金额，即前次募集资金项目实际投资总额与承诺投资金额差异 -11,289.54 万元，占前次募集资金总额的比例 26.22%，经 2015 年 10 月 29 日公司董事会三届十六次会议审议批准，公司将全部募投项目结项后节余募集资金人民币 11,310.01 万元（含利息收入）全部用于永久性补充流动资金。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明
不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

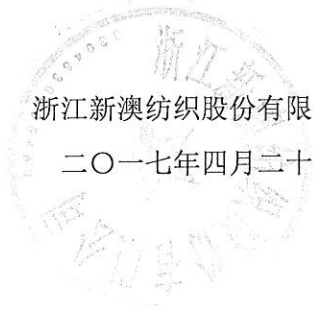
不存在前次募集资金中用于认购股份的资产情况。

五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江新澳纺织股份有限公司
二〇一七年四月二十四日



前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位：浙江新澳纺织股份有限公司

单位：人民币万元

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用 状态日期（或截止日 项目完工程度）
	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	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额		
1	20,000 锭高档 毛精纺生态纱 项目	20,000 锭高档 毛精纺生态纱 项目	33,057.00	33,057.00	21,767.46	33,057.00	33,057.00	21,767.46	-11,289.54	2015 年 10 月 29 日	
2	偿还 1 亿元银 行贷款项目	偿还 1 亿元银 行贷款项目	10,000.00	9,998.59	9,998.59	10,000.00	9,998.59	9,998.59		2015 年 01 月 15 日	
合计			43,057.00	43,055.59	31,766.05	43,057.00	43,055.59	31,766.05	-11,289.54		

[注]：本年度投入募集资金总额中含以前年度以自筹资金累计投入 15,448.33 万元和 2015 年 1 月 9 日自筹资金投入 111.63 万元（共计 15,559.96 万元）以及募投项目结项后用于永久性补充流动资金的节余募集资金人民币 11,289.54 万元。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位：浙江新澳纺织股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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
	项目名称				2014 年	2015 年	2016 年		
1	20,000 锭高档毛精纺生态纱项目		100.00%	[注]	4,201.31	4,585.28	4,837.93	13,624.52	是[注]
合计					4,201.31	4,585.28	4,837.93	13,624.52	

[注]：根据项目可行性研究报告，投产期第一年，达到生产负荷 70%，在该生产负荷条件下的承诺效益为利润总额 4,683.00 万元/年；投产期第二年，达到生产负荷 90%，在该生产负荷条件下的承诺效益为利润总额 7,374.00 万元/年；投产期第三至五年，达到生产负荷 90%，在该生产负荷条件下的承诺效益为利润总额 8,708.00 万元/年；投产期第六年开始，达到生产负荷 100%，在该生产负荷条件下的承诺效益为利润总额 8,826.00 万元/年。2011 年-2015 年 10 月为项目建设期，项目陆续投资并陆续投产，于 2015 年 10 月 29 日完成整体项目投资。实际效益达到投产期第一年承诺效益。