

第一创业证券有限责任公司

关于江苏联发纺织股份有限公司

2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关规定,第一创业证券有限责任公司(以下简称“第一创业”或“本保荐机构”)作为江苏联发纺织股份有限公司(以下简称“联发股份”或“公司”)2010年度公开发行股票并上市的保荐机构,对联发股份2010年度募集资金使用情况进行了核查,核查情况及意见如下:

一、证券发行上市及募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]372号文核准,江苏联发纺织股份有限公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,700 万股,每股发行价格人民币 45.00 元。公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 121,500 万元,扣除各项发行费用人民币 6,104 万元,募集资金净额为人民币 115,396 万元。以上募集资金已经天健正信会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 19 日出具的天健正信验(2010)综字第 010047 号《验资报告》审验确认。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

在财政部财会[2010]25 号文件出台之后,公司重新确认的募集资金净额为人民币 116,231.81 万元,与前期确认募集资金净额相比增加 835.81 万元,导致募集资金账户实际余额与原来余额相差人民币 835.81 万元。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金在各银行账户的存储情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》等有关规定和要求,公司制定了《募集资金管理制度》,对募集资金实行专户存储、专人审批、专款专用。在募集资金到位后,公司及子公司根据募投项目实施需要,分别在银行开立了 5 个募集资金专用存储账户。

截至 2010 年 12 月 31 日,公司及子公司募集资金专户存储余额情况如下:

公司	开户银行	银行账号	年末余额（元）
公司	工行海安支行	1111120129000348080	63,641,179.03
棉纺公司	中行海安支行	840245679408095001	117,117,929.88
海安制衣	中行海安支行	840245679408095001	11,189,635.72
宿迁制衣	中行宿迁支行	895157413408095001	24,124,607.61
占姆士	交行海安支行	719001601018010022738	98,313,036.90
合计			314,386,389.14

2、《募集资金三方监管协议》签署情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规规定，公司及子公司、募集资金开户银行和本保荐机构分别签订了《募集资金三方监管协议》，具体情况如下：

（1）公司与中国工商银行股份有限公司海安支行及本保荐机构于 2010 年 5 月 17 日共同签订了《募集资金三方监管协议》。

（2）全资子公司海安联发棉纺有限公司、控股子公司海安县联发制衣有限公司与中国银行股份有限公司海安支行及本保荐机构共于 2010 年 6 月 21 日同签订《募集资金三方监管协议》。

（3）海安制衣之全资子公司宿迁联发制衣有限公司于 2010 年 8 月 4 日与中国银行股份有限公司宿迁支行及本保荐机构共同签订《募集资金三方监管协议》。

（4）全资子公司江苏占姆士纺织有限公司与交通银行股份有限公司海安支行及本保荐机构于 2010 年 12 月 22 日共同签订《募集资金三方监管协议》。

三、2010年度募集资金的实际使用情况

根据天健正信会计师事务所出具天健正信审（2011）专字第 010684 号《关于江苏联发纺织股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》，结合本保荐机构对募集资金专户银行提供的募集资金专用账户对账单、募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证、募集资金项目相关的设备采购、工程建造等相关合同等进行核查，公司实际募集资金使用、变更明细情况如下：

募集资金使用情况对照表

货币单位：人民币元

募集资金总额		1,162,318,100.00				本年度投入募集资金总额	280,426,188.56			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	569,567,577.67			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
高档织物面料织染及后整理加工	否	374,230,000.00	374,230,000.00	125,288,261.66	313,975,195.66	83.90%	2011年6月	65,058,830.29	是	否
江苏省色织纺织品研究开发中心	否	50,000,000.00	50,000,000.00	888,350.00	5,610,305.11	11.22%	2011年12月	不适用	不适用	否
高档特种天然纤维纱线生产线技	否	229,460,000.00	229,460,000.00	34,397,283.65	90,702,983.65	39.53%	2011年12月	13,170,000.00	是	是
高档衬衫吊挂流水生产线技术改	否	81,950,000.00	81,950,000.00	7,308,021.95	46,734,821.95	57.03%	2011年12月	11,670,770.66	是	否
承诺投资项目小计	—	735,640,000.00	735,640,000.00	167,881,917.26	457,023,306.37			89,899,600.95		

超募资金投向										
高档色织面料技术改造项目	否	215,358,000.00	215,358,000.00	7,886,860.20	7,886,860.20	3.66%	2011年12月	—	是	否
营销网络体系建设项目	否	105,600,000.00	105,600,000.00	7,295,411.10	7,295,411.10	6.91%	2011年12月	—	是	否
归还银行贷款	否	16,600,000.00	16,600,000.00	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00%	—	—	—	—
补充流动资金	否	80,762,000.00	80,762,000.00	80,762,000.00	80,762,000.00	100.00%	—	—	—	—
超募资金投向小计		418,320,000.00	418,320,000.00	112,544,271.30	112,544,271.30					
合计		1,153,960,000.00	1,153,960,000.00	280,426,188.56	569,567,577.67					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	棉纺公司“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”可行性发生重大变化：自2008年金融风暴以来，受国际国内市场环境影响，客户对高档特种纤维面料的消费信心不足，市场需求被推迟，常规品种仍是公司订单主体结构，如棉纺公司继续实施“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”，可能使得所产高档特种纤维纱线与公司目前的面料产品实际生产情况不相适应，从而可能造成特种纤维纱线产能闲置。2011年1月，本公司变更了该投资项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2010年11月25日，本公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，使用超募资金归还公司在中国农业发展银行海安支行的贷款1,660万元，永久性补充流动资金8,076.2万元。2010年12月12日，本公司2010年第五次临时股东大会通过决议，同意使用部分超募资金21535.8万元实施“高档色织面料技术改造项目”，同意使用部分超募资金10560万元对占姆士公司增资，由其实施“营销网络体系建设项目”，该项目总									

	投资 20216 万元，分四年实施，第一年投入 10560 万元，使用募集资金，其余为自筹。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2010 年 7 月 18 日，本公司 2010 年第二次临时股东大会通过决议，为有效利用宿迁丰沛的劳动力资源和宿迁经济开发区的招商引资优惠政策，将“高档衬衫吊挂流水线生产线技术改造项目”由本公司控股子公司海安县联发制衣有限公司实施，变更为由海安制衣及其全资子公司宿迁联发制衣有限公司共同实施，其中宿迁制衣负责实施 3000 万元，实施地点变更为在江苏省海安县联发工业园内和宿迁市经济开发区两地实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	见实施地点变更情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 6 月 3 日，本公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 28,914.14 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 11 月 3 日，本公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金暂时补充生产性流动资金的议案》，同意使用部分募集资金 27,200 万元暂时补充生产性流动资金，其中本公司使用闲置超额募集资金 25,000 万元暂时补充生产性流动资金，海安联发棉纺有限公司使用闲置募集资金 2,200 万元暂时补充生产性流动资金，单次使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过六个月，到期归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 32,274.45 万元，募集资金专户实际余额为 31,438.64 万元，尚未使用的募集资金余额与募集资金专户实际余额差异为 835.81 万元，原因系支付了公开发行股票发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司 2011 年发生募投项目变更事项：2011 年 1 月 26 日，本公司 2011 年第一次临时股东大会通过决议，为了实现募集资金使用效益最大化以及为股东和企业带来更为稳定的回报，结合公司不断发展壮大、用纱和用棉需求进一步扩大的趋势，本公司计划将海安本部作为公司未来高档纤维纱线供应基地，生产方向向高档纤维纱线调整，同时为了保证常规品种纱线的供应，棉纺公司将募集资金投资项目“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”中的 1.29 亿元资金变更并扩大投资“新建 20 万锭高档棉纱生产线项目”，项目由海安联发棉纺有限公司在新疆阿克苏纺织工业园设立的全资子公司实施，实施地点为新疆阿克苏纺织工业园。

五、 保荐机构核查意见

经核查，第一创业认为：联发股份 2010 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《江苏联发纺织股份有限公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为第一创业证券有限责任公司关于江苏联发纺织股份有限公司
2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告的核查意见之签字盖章页）

保荐代表人

签名

张敏

刘达宗

2011 年 4 月 18 日

第一创业证券有限责任公司

年 月 日