



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
鉴证报告

天健正信审（2011）专字第 010684 号

天健正信会计师事务所
Ascenda Certified Public Accountants

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

天健正信审（2011）专字第010684号

江苏联发纺织股份有限公司全体股东：

我们对后附的江苏联发纺织股份有限公司（以下简称联发股份公司）截至2010年12月31日止的募集资金存放与实际使用情况专项报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

照《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信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制募集资金年度存放与使用情况专项报告，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是联发股份公司董事会的责任。

二、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该报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合联发股份公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，联发股份公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《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信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了联发股份公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供联发股份公司2010年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中国注册会计师：

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：

报告日期： 2011年4月18日

江苏联发纺织股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的

专项报告

本公司董事会根据《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信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求，编制了截至2010年12月31日止的“募集资金年度存放与使用情况专项报告”。本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

1、募集资金的到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]372号文“关于核准江苏联发纺织股份有限公司首次公开发行股票批复”批准，本公司于2010年4月14日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）540万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）2160万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2700万股，每股面值1元，每股发行价格为45.00元。

截至2010年4月19日止，本公司募集资金总额为人民币1,215,000,000.00元，扣除部分证券承销费和保荐费等发行费用61,040,000.00元后，收到募集资金净额为1,153,960,000.00元，其中转入股本人民币27,000,000.00元，余额人民币1,126,960,000.00元转入资本公积。上述募集资金到位情况经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第010047号验资报告验证确认。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的精神，本公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司2010年4月首次公开发行股票发生的8,358,100.00元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币52,681,900.00元，最终确定的募集资金净额为人民币1,162,318,100.00元。

2、截至2010年12月31日，本公司及子公司募集资金使用情况如下：（单位万元）

项目	金额
募集资金净额	1,162,318,100.00
减：置换自筹资金	289,141,389.11
直接投入募投项目的	183,060,363.47
暂时补充流动资金	272,000,000.00

永久补充流动资金	80,762,000.00
归还银行借款	16,600,000.00
手续费	3,825.09
加：专户收到银行利息	1,993,966.81
募集专户应有余额	322,744,489.14
实际余额	314,386,389.14
差额 *	8,358,100.00

* 在财政部财会[2010]25号文件出台之前，各方确认的公司募集资金净额为人民币1,153,960,000.00元，并已与相关方签署《募集资金三方监管协议》；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1,162,318,100.00元，与前期确认募集资金净额相比增加8,358,100.00元，导致募集资金账户实际余额与应有余额相差人民币8,358,100.00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，随时接受公司保荐机构的监督。在募集资金到位后，本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，本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）
本公司	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，本公司及子公司与募集资金开户银行、保荐机构第一创业证券有限责任公司分别签订了《募集资金三方监管协议》，具体情况如下：

(1) 本公司与中国工商银行股份有限公司海安支行及保荐机构第一创业证券有限责任公司于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、保荐机构第一创业证券有限责任公司共于 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、保荐机构第一创业证券有限责任公司共同签订《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、保荐机构第一创业证券有限责任公司于 2010 年 12 月 22 日共同签订《募集资金三方监管协议》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况，参见募集资金使用情况对照表（附表 1）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度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

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，不存在募集资金管理违规的情形。

江苏联发纺织股份有限公司董事会

2011年4月18日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 江苏联发纺织股份有限公司,

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造	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	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“高档衬衫吊挂流水生									

变更情况	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。