

浙江尤夫高新纤维股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况
的鉴证报告
2019 年度

委托单位：浙江尤夫高新纤维股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

利安达专字【2020】第 2087 号

浙江尤夫高新纤维股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江尤夫高新纤维股份有限公司（以下简称“尤夫股份公司”）截至 2019 年 12 月 31 日止的《浙江尤夫高新纤维股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所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》等有关规定，编制《浙江尤夫高新纤维股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是尤夫股份公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《浙江尤夫高新纤维股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《浙江尤夫高新纤维股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

此外，我们注意到，截至 2019 年 12 月 31 日止，尤夫股份公司天花膜项目承诺投入募集资金 29,680.00 万元，累计投入 36,085.60 万元，由于募集资金账户冻结，其中 9,520.21 万元系公司以流动资金垫付。

我们认为，尤夫股份公司截至 2019 年 12 月 31 日止的《浙江尤夫高新纤维股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所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》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供尤夫股份公司 2019 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： _____
王小宝

中国·北京 中国注册会计师： _____
刘素云

2020 年 4 月 21 日

2019年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号》的规定，浙江尤夫高新纤维股份有限公司（以下简称“本公司”）编制的截至2019年12月31日的募集资金年度存放与使用情况的专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和实际到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）1087号文核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票64,680,426股，发行价为每股人民币15.02元，共计募集资金971,499,998.52元，扣除承销和保荐费用17,486,999.97元后的募集资金为954,012,998.55元，已由主承销商中国民族证券有限责任公司（现更名为方正证券承销保荐有限责任公司）于2015年6月29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3,340,000.00元后，本公司此次募集资金净额为950,672,998.55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，并于2015年6月30日出具了天健验〔2015〕227号的《验资报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2019年12月31日，本公司募集资金实际使用情况为：

| 明细 | 金额（单位：万元） |
|------------------------------|------------------|
| 2015年6月30日募集资金专户净额 | 95,067.30 |
| 减：2015年度使用 | 21,361.68 |
| 加：2015年度存款利息收入（扣减手续费） | 202.26 |
| 减：暂时闲置募集资金临时补充流动资金 | 50,000.00 |
| 减：购买保本型理财产品 | 20,000.00 |
| 截至2015年12月31日募集资金专户余额 | 3,907.88 |
| 加：2016年度理财到期 | 20,000.00 |
| 加：暂时闲置募集资金临时补充流动资金归还 | 50,000.00 |
| 加：2016年度存款利息收入（扣减手续费） | 824.65 |
| 减：2016年度使用 | 6,149.80 |
| 减：2016年变更募集资金项目使用 | 45,730.00 |
| 减：暂时闲置募集资金临时补充流动资金 | 14,170.00 |

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| 截至 2016 年 12 月 31 日募集资金专户余额 | 8,682.73 |
| 加：暂时闲置募集资金临时补充流动资金归还 | 14,170.00 |
| 加：2017 年度存款利息收入（扣减手续费） | 96.39 |
| 减：2017 年度使用 | 13,329.82 |
| 截至 2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额 | 9,619.30 |
| 加：2018 年度存款利息收入（扣减手续费） | 28.81 |
| 减：2018 年度使用 | 156.80 |
| 截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额 | 9,491.31 |
| 加：2019 年度存款利息收入（扣减手续费） | 28.90 |
| 截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额 | 9,520.21 |

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理制度及管理情况

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》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《募集资金专项储存制度》（以下简称《储存制度》）。根据《储存制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中国民族证券有限责任公司（现更名为方正证券承销保荐有限责任公司）分别与上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行、中国银行股份有限公司湖州市分行、中国工商银行股份有限公司湖州分行、交通银行股份有限公司湖州分行、中信银行股份有限公司湖州支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳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。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司有 5 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|--------------------|-----------------------|---------------|--------|
| 交通银行股份有限公司湖州分行 | 335061701018010159248 | 869.52 | 募集资金专户 |
| 中国工商银行股份有限公司湖州分行 | 1205210029001679669 | 16,713.89 | 募集资金专户 |
| 中国银行股份有限公司湖州市分行 | 363669075119 | 85,105,455.44 | 募集资金专户 |
| 中信银行股份有限公司湖州支行 | 8110801013000042569 | 9,913,347.56 | 募集资金专户 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行 | 52010154500001297 | 165,801.37 | 募集资金专户 |
| 合计 | | 95,202,187.78 | |

注：上述募集资金专户已全部被冻结。

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

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

（二）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2016 年 7 月 4 日，本公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意本公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金，总额为人民币 60,000 万元，使用期限不超过 12 个月（自 2016 年 7 月 4 日至 2017 年 7 月 4 日止）。2016 年 9 月 27 日，本公司已归还至募集资金专用账户 100 万元人民币，并通知了相关保荐机构和进行了相关公告。

2016 年 11 月 25 日，本公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意本公司对 2014 年度非公开发行股票募集资金投资项目进行相应变更，具体如下：①终止中高端灯箱广告材料项目的实施，该项目变更涉及的总金额为 45,730 万元，占总筹资额的 48.10%，该项目尚未开始启动；此次变更后，其中 40,000 万元用来支付收购江苏智航新能源有限公司 51% 股权的价款，其余 5,730 万元用于永久补充流动资金。②延后天花膜项目的实施期限，由原计划到 2016 年 3 月试生产至 2017 年 7 月完成工程验收并投产，延期到 2017 年 12 月试生产至 2018 年 7 月完成工程验收并投产。2016 年 12 月 12 日，本公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。此次变更募集资金投资项目，将补充流动资金的 59,900 万元中的 45,730 万元用于支付收购江苏智航新能源有限公司 51% 股权的价款 40,000 万元，另外 5,730 万元用于永久补充流动资金，剩余闲置募集资金 14,170.00 万元暂时用于补充流动资金。本公司已于 2017 年 7 月 4 日前归还 14,170.00 万元至募集资金专用账户，并通知相关保荐机构和进行了相关公告。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2016 年 11 月 25 日，本公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意本公司对 2014 年度非公开发行股票募集资金项目进行相应变更，内容详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。募集资金已按照变更后的用途使用，支付收购江苏智航新能源有限公司 51% 股权的价款以及永久补充流动资金已实施完毕，本次募集资金变更的情况详见公司于 2016 年 11 月 26 日发布的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》。

2018 年 4 月 27 日，本公司召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，由于公司募集资金账户被冻结，导致公司募集资金投资项目“天花膜项目”被迫推迟建设，因此公司结合实际情况，同意将天花膜项目的预定可使用状态日期由 2018 年 7 月延期至 2019 年 6 月，并经第四届监事会第二次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。

为推动天花膜项目的建设，公司于 2019 年 2 月 3 日召开了第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于预先以自筹资金投入募集资金投资项目的议案》，同意公司预先以自筹资金投入项目建设，具体投入金额以项目进度的实际情况为准，待天花膜项目达到预定可使用状态且公司募集资金账户解冻后，公司将按照相关法规规定的程序处理剩余募集资金。

2019 年 6 月 25 日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》。公司于 2019 年 2 月开始以自有资金投资天花膜项目，全力推进天花膜项目建设进度，预计 2019 年四季度末之前天花膜项目可实现试生产。因此公司结合天花膜项目的实际建设情况，决定将天花膜项目的预定可使用状态日期由 2019 年 6 月延期至 2019 年 12 月，并经第四届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。

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。

附表 1： 募集资金使用情况对照表

浙江尤夫高新纤维股份有限公司董事会

2020 年 4 月 21 日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2019年度

编制单位: 浙江尤夫高新纤维股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 95,067.30 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|----------------|----------------|--|-------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 45,730.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 86,728.10 | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 48.10% | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 中高端灯箱广告材料项目 | 是 | 45,730.00 | | | | | | | | 是 | |
| 2. 天花膜项目 | 否 | 29,680.00 | 29,680.00 | | 20,998.10 | 70.75 | 2019年12月 | | | 否 | |
| 3. 补充流动资金 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | | 20,000.00 | 100.00 | | | | | |
| 4. 收购江苏智航51%股权 | 是 | | 40,000.00 | | 40,000.00 | 100.00 | | | | 否 | |
| 5. 永久性补充流动资金 | 是 | | 5,730.00 | | 5,730.00 | 100.00 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 95,410.00 | 95,410.00 | | 86,728.10 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因【分具体项目】 | | | | 2018年4月27日, 本公司召开了第四届董事会第五次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》, 由于公司募集资金账户被冻结, 导致公司募集资金投资项目“天花膜项目”被迫推迟建设, 因此公司结合实际情况, 同意将天花膜项目的预定可使用状态日期由2018年7月延期至2019年6月, 并经第四届监事会第二次会议审议通过, 独立董事发表了同意的独立意见, 保荐机构发表了核查意见。 | | | | | | | |

募集资金使用情况对照表

2019年度

编制单位：浙江尤夫高新纤维股份有限公司

金额单位：人民币万元

| | |
|----------------------|--|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>2014年度非公开发行股票募集资金项目之中高端灯箱广告材料项目变更原因系随着互联网等新媒体的全面兴起，广告的主要传播媒介也因此逐步发生转移，根据央视市场研究（CTR）发布的《2015中国广告花费总结》，2015年中国整体广告市场容量较上一年度下跌了2.9%。从结构上看，呈现出冷热不均的局面，互联网广告仍增长22%，主要下跌板块为传统媒体，全年下滑7.2%，传统户外广告的市场容量也同样停滞不前，这导致灯箱广告的拓展空间减少，继而对灯箱广告材料的市场需求构成较大的不利影响。此外受原材料价格上涨等因素的影响，预计灯箱广告材料的毛利率也将发生下滑。</p> <p>本公司此次拟变更的“中高端灯箱广告材料项目”，在规划之初主要是依据行业当初产业构架的发展态势进行相应的测算及效益分析，目前来看项目若继续实施将难以达到当时预期的经济效益。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 无 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>根据本公司2016年7月4日召开的第三届董事会第十五次会议决议公告审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，本公司拟决定使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金，总额为人民币60,000万元，使用期限不超过12个月（自2016年7月4日至2017年7月4日止）。使用期满后，本公司将上述资金归还至募集资金专户，并在资金全部归还后2个交易日内公告。2016年9月27日，本公司已归还至募集资金专用账户100万元人民币，并通知相关保荐机构和进行了相关公告。</p> <p>根据本公司2016年11月25日召开的第三届董事会第二十二次会议，会议表决结果审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本公司对2014年度非公开发行股票募集资金投资项目进行相应变更，具体如下：①拟终止中高端灯箱广告材料项目的实施，该项目变更涉及的总金额为45,730万元，占总筹资额的48.1%，该项目尚未开始启动；此次变更后，其中40,000万元用来支付收购江苏智航新能源有限公司51%股权的价款，其余5,730万元用于永久补充流动资金。②拟延后天花膜项目的实施期限，由原计划到2016年3月试生产至2017年7月完成工程验收并投产，延期到2017年12月试生产至2018年7月完成工程验收并投产。综上，此次变更募集资金投资项目，将补充流动资金的59,900万元中的45,730万元用于支付收购江苏智航新能源有限公司51%股权的价款40,000万元，另外5,730万元用于永久补充流动资金，将闲置募集资金14,170万元用于补充流动资金。本公司已于2017年7月4日前归还14,170.00万元至募集资金专用账户，并通知相关保荐机构和进行了相关公告。</p> |
| 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 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将根据募投项目资金使用计划专款专用（剩余募集资金由于账户被冻结没有使用，天花膜项目由公司自筹资金已经完成，待账户解冻后经股东大会批准后使用） |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

2019年度

编制单位: 浙江尤夫高新纤维股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|-------------|-------------------|--|-----------------|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 收购江苏智航51%股权 | 中高端灯箱广告材料项目 | 40,000.00 | | 40,000.00 | 100.00 | | | | |
| 永久性补充流动资金 | 中高端灯箱广告材料项目 | 5,730.00 | | 5,730.00 | 100.00 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 合计 | | 45,730.00 | - | 45,730.00 | | | - | | |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明【分具体募投项目】 | | | <p>根据本公司2016年11月25日召开的第三届董事会第二十二次会议,会议表决结果审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,本公司对2014年度非公开发行股票募集资金项目进行相应变更,具体如下:①拟终止中高端灯箱广告材料项目的实施,该项目变更涉及的总金额为45730万元,占总筹资额的48.10%,该项目尚未开始启动;此次变更后,其中40,00万元用来支付智航新能源有限公司51%股权的价款,其余5,730万元用永久补充流动资金。②拟延后天花膜项目的实施期限,由原计划到2016年3月试生产至2017年7月完成工程验收并投产,延期到2017年12月试生产至2018年7月完成工程验收并投产。综上,此次变更募集资金投资项目,将拟终止中高端灯箱广告材料项目涉及金额为45,730万元用于支付收购江苏智航新能源有限公司51%股权的价款40,000万元,另外5,730万元用于永久补充流动资金。</p> | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因【分具体募投项目】 | | | 无 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 无 | | | | | | |