

**关于鲁泰纺织股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情
况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于鲁泰纺织股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

鲁泰纺织股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于鲁泰纺织股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 371A005946 号

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的鲁泰纺织股份有限公司（以下简称鲁泰纺织公司）《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》的要求编制2023年度专项报告，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鲁泰纺织公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对鲁泰纺织公司董事会编制的2023年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对2023年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合鲁泰纺织公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，鲁泰纺织公司董事会编制的2023年度专项报告符合《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了鲁泰纺织公司2023年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供鲁泰纺织股份有限公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月十日

鲁泰纺织股份有限公司

2023年度募集资金存放与实际使用情况的 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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]299号”核准，公司于2020年4月9日公开发行了14,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额140,000.00万元，扣除保荐费用1,200.00万元后公司实际收到的募集资金金额为138,800.00万元，上述资金均以人民币现金形式汇入。上述实收募集资金扣除律师、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他费用合计254.00万元后，募集资金净额共计138,546.00万元，已于2020年4月15日到位，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具【致同验字[2020]第371ZC0090号】《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2022年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目91,954.06万元，尚未使用的金额为51,637.18万元（含利息收入及理财产品收益与手续费净额4,680.39万元），募集资金专户余额为人民币25,637.18万元，使用闲置募集资金用于现金管理的余额为26,000.00万元。

2、本年度使用金额及当前余额

2023年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目42,543.78万元。截至2023年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目134,497.84万元。

截至2023年12月31日，募集资金累计投入134,497.84万元，尚未使用的金额为9,656.22万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《鲁泰纺织股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2020年12月30日经本公司2020年第二次临时股东大会审议通过，2023年5月12日经股东大会审议修订。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2020年4月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2023年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国民生银行淄博分行	631928639	募集资金专户	1,651.98
中国农业银行淄博淄川支行	15225101040029998	募集资金专户	25,121,089.79
中国农业银行淄博淄川支行	15225114040002741（美元）	募集资金专户	497.91
中国建设银行淄博淄川支行	37050163624100000942	募集资金专户	0.00
中国农业银行淄博淄川支行	15225114040002584（美元）	募集资金专户	2023-12-19销户
中国农业银行淄博淄川支行	15225138040000397（欧元）	募集资金专户	2023-12-19销户
中国农业银行淄博淄川支行	15225127040000101（日元）	募集资金专户	2023-12-19销户
交通银行胡志明市分行	889000000025987（美元）	募集资金专户	20,477,854.25
交通银行胡志明市分行	889000000025987（欧元）	募集资金专户	0.00
交通银行胡志明市分行	889000000025987（越盾）	募集资金专户	961,104.75
合计			46,562,198.68

截至2023年12月31日本公司募集资金专户利息收入5,513.94万元（其中2023年度利息收入831.34万元），已扣除手续费4.56万元（其中2023年度手续费2.35万元），已包含购汇损失155.34万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020年4月30日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券部分募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金19,142.88万元，包含公司以自筹资金预先投入项目金额18,983.88万元及以自筹资金支付发行费用159.00万元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本次募集资金项目中包含“补充流动资金”项目，截止2023年12月31日，不存在用其他闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）用闲置募集资金投资产品情况

2020年5月22日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设需求的前提下，使用不超过8亿元部分闲置募集资金购买安全性高、流动性好的低风险保本理财产品，期限自第九届董事会第十五次会议审议通过之日起不超过12个月，在上述额度及有效期内循环滚动使用。

2021年4月28日，公司第九届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的情况下，使用不超过7亿元部分闲置募集资金进行现金管理，投资产品的期限不超过12个月，在决议有效期内该资金额度可以滚动使用。

2022年4月27日，公司第九届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的情况下，使用不超过6亿元部分闲置募集资金进行现金管理，投资产品的期限不超过12个月。在决议有效期内该资金额度可以滚动使用。

2023年4月10日，公司分别召开第十届董事会第七次会议及第十届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设需求的前提下，使用不超过3.50亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好的低风险保本类产品，期限自第十届董事会第七次会议审议通过之日起不超过12个月，在上述额度及有效期内循环滚动使用。

截至2023年12月31日，使用闲置募集资金购买理财产品尚未赎回的金额为5,000.00万元，具体情况如下：

金融机构	产品名称	金额（万元）	产品起息日	产品到期日	预期年化收益率
中国银行淄博淄川支行	(山东)对公结构性存款 202338416	2,450.00	2023-9-6	2024-3-4	1.29%或 4.00%
中国银行淄博淄川支行	(山东)对公结构性存款 202338415	2,550.00	2023-9-6	2024-3-5	1.30%或 4.01%
合计		5,000.00			

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2022年6月9日，经公司第二次临时股东大会、第一次债券持有人会议审议，通过《关于变更部分募集资金用途》的议案，决定终止境内控股子公司鲁丰织染有限公司实施的“高档印染面料生产线项目”并将该项目募集资金25,000.00万元用于高档面料产品线项目（一期）建设。于2022年6月10日公告披露。

2023年9月8日，经公司第十届董事会第十四会议、第十届监事会第十次会议审议，通过《关于变更部分募集资金用途》的议案，决定拟变更控股子公司山东鲁联新材料有限公司实施的“功能性面料智慧生态园区项目（一期）”剩余募集资金用途，将剩余募集资金中的9,000万元用于“高档面料产品线项目（一期）”建设，其余募集资金及产生的孳息用于公司永久补充流动资金。于2023年9月9日公告披露。变更募集资金投资项目情况详见附件2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度，本公司根据《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2024年4月10日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额			140,000.00		本年度投入募集资金总额				42,543.78	
报告期内变更用途的募集资金总额			26,371.58		已累计投入募集资金总额				134,497.84	
累计变更用途的募集资金总额			51,371.58							
累计变更用途的募集资金总额比例			36.69%							
承诺投资项目	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
1、功能性面料智慧生态园区项目(一期)	是	85,000.00	58,628.42	1,188.48	58,628.43	100.00%	2024 年 12 月	---	不适用	否
2、高档面料产品线项目(一期)	是	25,000.00	34,000.00	25,272.90	30,981.43	91.12%	2024 年 12 月	---	不适用	否
3、补充流动资金	是	28,800.00	46,171.58	16,082.40	44,887.99	97.22%	---	---	不适用	否
合计	—	138,800.00	138,800.00	42,543.78	134,497.84	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					功能性面料智慧生态园区项目(一期)目前处于技术积累阶段,尚未形成规模产量,亦未达到预期收益。					
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用					
超募资金的金额、用途及使用进展情况					不适用					
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用					
募集资金投资项目实施方式调整情况					不适用					
募集资金投资项目先期投入及置换情况					至 2020 年 4 月 30 日,置换资金总额为 19,142.88 万元,包含公司预先以自筹资金投入项目资金总额为 18,983.88 万元及以自筹资金支付发行费用 159.00 万元。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用					
用闲置募集资金进行现金管理情况					截至 2023 年 12 月 31 日,用闲置募集资金进行现金管理的尚未赎回的金额为 5,000 万元。					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					不适用					
尚未使用的募集资金用途及去向					截至 2023 年 12 月 31 日,尚未使用的募集资金中 4,656.22 万元存放在募集资金账户, 5,000 万元用于现金管理。					
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					无					

附表 2:

2023 年度变更募集资金投资项目情况表

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
高档面料产品线项目(一期)	高档印染面料生产线项目	25,000.00	25,272.90	30,981.43	91.12%	2024 年 12 月	—	—	否
	功能性面料智慧生态园区项目(一期)	9,000.00							
合计	—	34,000.00	25,272.90	30,981.43	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>根据公司全球化战略布局及市场需求,公司计划对产能结构进行适当调整。</p> <p>1、2022年6月9日,本年度第二次临时股东大会、第一次债券持有人会议审议通过《关于变更部分募集资金用途》的议案,终止“高档印染面料生产线项目”并将该项目募集资金25,000.00万元用于高档面料产品线项目(一期)建设,于2022年6月10日披露于巨潮资讯网。</p> <p>2、2023年9月8日,召开第十届董事会第十四会议、第十届监事会第十次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途》的议案,公司决定拟变更控股子公司山东鲁联新材料有限公司实施的“功能性面料智慧生态园区项目(一期)”剩余募集资金用途,将剩余募集资金中的9,000万元用于“高档面料产品线项目(一期)”建设,于2023年9月9日披露于巨潮资讯网。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						