

山东天鹅棉业机械股份有限公司
2017 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引

页码

鉴证报告

募集资金 2017 年度存放与使用情况的专项报告

1-6

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

报告文号: XYZH/2018JNA40038

客户名称: 山东天鹅棉业机械股份有限公司

报告时间: 2018-03-29

签字注册会计师: 张克东 (CPA: 100000011279)

姜晓东 (CPA: 370300140041)



1092018030006125766
报告文号: XYZH/2018JNA40038

事务所名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 010-65542288

传真:

通讯地址:

电子邮件: wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址: <http://www.cicpa.org.cn> (防伪报备栏目) 查询

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2018JNA40038

山东天鹅棉业机械股份有限公司全体股东:

我们对后附的山东天鹅棉业机械股份有限公司(以下简称天鹅股份)关于募集资金2017年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

天鹅股份管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况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,以对募集资金年度存放与使用情况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,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为天鹅股份上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了天鹅股份 2017 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供天鹅股份 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

姜晓东



中国 北京

二〇一八年三月二十九日

山东天鹅棉业机械股份有限公司

董事会关于募集资金 2017 年度存放与使用情况的专项报告

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

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]551 号)核准,公司公开发行不超过 2,334 万股,公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,公开发行人民币普通股(A 股)2,334 万股,每股面值人民币 1 元,每股发行价为人民币 8.93 元,募集资金总额为人民币 20,842.62 万元,扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关费用人民币 3,644.22 万元,实际募集资金净额为人民币 17,198.40 万元。上述募集资金实际到位时间为 2016 年 4 月 21 日,已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了 XYZH/2016JNA40062 号验资报告。

(二) 募集资金本年度使用金额及年末余额

本公司本年度使用募集资金总额为 1,208.43 万元,其中:年产 2,000 套棉花加工机械成套设备项目使用 0.00 万元,新疆天鹅农业机械装备有限公司农业机械制造项目使用 0.00 万元,补充流动资金项目使用 1,208.43 万元。截止 2017 年 12 月 31 日,本公司募集资金账户余额为 374.82 万元,其中含存款利息收益 20.62 万元及委托理财收益 48.43 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理,保护投资者的权益,根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》,公司已于 2016 年 4 月 13 日,公司分别与中国农业银行股份有限公司天桥支行、中国民生银行股份有限公司济南分行,以及保荐机构中德证券有限责任公司签署了《募集资金专户储存三方监管协议》。

山东天鹅棉业机械股份有限公司关于募集资金 2017 年度使用情况的专项报告

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,该等协议的履行也不存在问题。截止 2017 年 12 月 31 日,协议各方均按照协议的规定履行了相关的职责。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日,募集资金具体存放情况如下:

单位: 万元

序号	开户行	账户	账户余额	募集资金项目
1	中国民生银行股份有限公司济南分行	696963089	254.56	年产 2,000 套棉花加工机械成套设备项目
2	中国农业银行股份有限公司天桥支行	15121301040010692	34.82 ¹	新疆天鹅农业机械装备有限公司农业机械制造项目
3	中国农业银行股份有限公司天桥支行	15121301040010684	85.54	补充流动资金
4	合计	-	374.92 ²	-

注 1: 为提高募集资金使用效益,公司对部分暂时闲置的募集资金进行现金管理,截至 2017 年 12 月 31 日,尚有 2,000 万元未到期赎回。

注 2: 含存款利息收益 20.62 万元及委托理财收益 48.43 万元。

山东天鹅棉业机械股份有限公司关于募集资金2017年度使用情况的专项报告
2017年1月1日至2017年12月31日
(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

单位: 万元									
募集资金总额		7,198.40		本年度投入募集资金总额		1,208.43			
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		-		已累计投入募集资金总额		14,892.53			
累计变更用途的募集资金总额比例		-							
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
承诺投资项目和超募资金投向									
承诺投资项目									
年产2,000套棉花加工机械成套设备项目	否	5,130.00	0.00	4,847.74	95.05		1,603.95	否	否
新疆天鹅农业机械装备有限公司农业机械制造项目	否	2,000.00	0.00	0.00					否
补充流动资金 ^{注1}	否	10,030.52	1,208.43	10,044.79					否
承诺投资项目小计		17,130.52	1,208.43	14,892.53	-				

山东天鹅棉业机械股份有限公司关于募集资金2017年度使用情况的专项报告

2017年1月1日至2017年12月31日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

超募资金投向	无									
超募资金投向小计			-			-			-	-
合计		17,180.32		17,198.40		1,208.43		14,892.53		
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	棉花种植面积减少及下游的棉花加工企业经营环境的不利变化对棉机市场产生不利影响,棉机市场需求萎缩。公司将根据后续市场环境变化,适时对新疆天鹅农业机械装备有限公司农业机械制造项目可行性进行分析。									
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	经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)第XYZH/2016JNA40095号鉴证报告审核。2016年5月11日,公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换募投项目已投入自筹资金的议案》,同意以募集资金4,847.74万元置换已预先投入募集资金项目。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
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	1、公司于2016年6月27日召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币9,000万元的闲置募集资金进行现金管理,在上述额度内资金在董事会决议通过一年内可以滚动使用。截止2016年12月31日,公司累计使用									

山东天鹅耧业机械股份有限公司关于募集资金2017年度使用情况的专项报告

2017年1月1日至2017年12月31日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

	8,000万元购买了中国农业银行保本保证收益型人民币理财产品,详见《公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的实施公告》(公告编号:临2016-023、临2016-031、临2016-043、临2016-053),其中到期赎回金额为5,000万元,获得收益27.72万元;尚未到期赎回金额为3,000万元。 2、公司于2017年11月28日召开第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》,同意公司自董事会审议通过之日起12个月内使用最高额度不超过2,000万元的暂时闲置募集资金及15,000万元的自有资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品或进行结构性存款,并在决议有效期内该资金额度可以滚动使用。公司于2017年12月25日使用闲置募集资金2,000万元购买了中国农业银行“汇利丰”2017年第4880期对公定制人民币理财产品,具体内容详见《公司关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的实施公告》(公告编号:临2017-061);截止2017年12月31日,尚未到期赎回金额为2,000万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

山东天鹅棉业机械股份有限公司关于募集资金 2017 年度使用情况的专项报告

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：承诺投资项目明细中补充流动资金的调整后投资总额比募集资金承诺投资总额增加 17.78 万元，系天鹅股份实际首发发行费用较预计减少所致。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司本年度未发生变更募集资金投资项目的资金使用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律法规的规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行披露，不存在募集资金使用和管理违规的情况。

山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会

二〇一八年三月二十九日





 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 张克东
 Full name: 张克东
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963年03月01日
 Date of birth: 1963年03月01日
 工作单位: 德永中和会计师事务所福州分所
 Working unit: 德永中和会计师事务所福州分所
 身份证号码: 110105196303015470
 Identity card No.: 110105196303015470

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任资格审查专用章
 任资格审查专用章
 任资格审查专用章

证书编号: 1000000011279
 No. of Certificate: 1000000011279

福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年03月16日
 Date of Issuance: 2011年03月16日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任资格审查专用章
 任资格审查专用章
 任资格审查专用章

2014年3月16日
 2014年3月16日



姓名: 姜晓东
 Sex: 男
 Full name: 姜晓东
 Date of birth: 1971-06-10
 Working unit: 山东启新有限责任会计师事务所
 Identity card No.: 370303197106100618



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.



证书编号: 370300140041
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2005 年 10 月 19 日
 Date of Issuance



2008 年 4 月 4 日

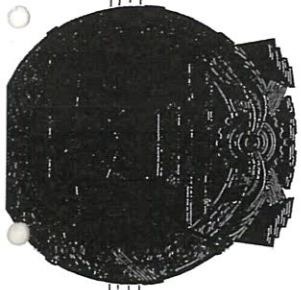


年度检验登记
 Annual Renewal Registration



2007 年 8 月 1 日

2008 年 3 月 3 日



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 张亮



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 03 月 29 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。