

江苏三友集团股份有限公司
募集资金 2007 年度使用情况鉴证报告

天衡专字(2008)115 号

江苏天衡会计师事务所有限公司

江苏三友集团股份有限公司

募集资金 2007 年度使用情况鉴证报告

天衡专字（2008）115 号

江苏三友集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对江苏三友集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)募集资金 2007 年度使用情况进行了专项审核。本鉴证报告是依据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求出具的。贵公司董事会的责任是提供真实、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。我们的责任是在审慎调查的基础上，对贵公司募集资金使用情况发表专项审核意见，出具专项报告，并对本专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了必要的审核程序，并在根据贵公司提供的资料做出职业判断的基础上出具报告。

根据贵公司提供的资料及我们的审核结果，贵公司 2007 年度募集资金使用的有关情况如下：

一、募集资金基本情况

根据贵公司 2003 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请向社会公开发行人民币普通股(A 股)4500 万股，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]12 号“关于核准江苏三友集团股份有限公司公开发行股票的通知”核准，贵公司向社会公开发行人民币普通股股票 4500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 3.55 元，募集资金总额为人民币 159,750,000.00 元，扣除发行费用人民币 13,474,176.23 元后，实际募集资金净额为人民币 146,275,823.77 元，募集资金实际到位时间为 2005 年 4 月 29 日，业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2005）27 号《验资报告》验证。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理制度

2005年7月29日，贵公司制定了《江苏三友集团股份有限公司募集资金管理办法》，经贵公司2005年第一次临时股东大会通过，并于2007年7月17日修订。贵公司募集资金实行专

户存储制度，募集资金的使用按照贵公司资金使用审批规定办理手续。

（二）募集资金账户余额

1、贵公司实际募集资金净额为人民币14,627.58万元，截至2007年12月31日止，贵公司募集资金项目实际已投入1,804.99万元；以募集资金3,500.00万元对江苏三友集团南通色织有限公司进行增资，通过子公司实施募集资金项目；募集资金银行存款利息收入338.87万元；利息收入转入基本户338.85万元；募集资金专户结余9,322.61万元。

截止2007年12月31日，上述募集资金结余存放于贵公司下列募集资金专户：

专户银行	银行账号	募集资金余额 (万元)	存款方式
江苏银行南通分行营业部	89181015201070000061	0.87	活期存款
江苏银行南通分行营业部	89181015205010003697	320.00	七天通知存款
江苏银行南通分行营业部	891810152020002944	2,840.65	一年期定期存款
中国农业银行南通人民东路支行	10-716001040008818	4.09	活期存款
中国农业银行南通人民东路支行	10-716001140003305	6,157.00	一年期定期存款
合 计		9,322.61	

2、贵公司通过子公司实施募集资金项目，在项目具体实施过程中，募集资金也实行专户管理，截至2007年12月31日止，子公司江苏三友集团南通色织有限公司收到贵公司以募集资金增资款3,500.00万元；实际已投入募集资金项目2,946.03万元；募集资金银行存款利息收入76.92万元；利息收入转入基本户71.73万元；扣减银行手续费0.23万元后，募集资金专户结余558.93万元。

截止2007年12月31日，上述募集资金结余存放于江苏三友集团南通色织有限公司下列募集资金专户：

专户银行	银行账号	募集资金余额 (万元)	存款方式
中国农业银行南通人民东路支行	10-716001040010111	8.93	活期存款
中国农业银行南通人民东路支行	10-716001120001543	550.00	七天通知存款
合 计		558.93	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额				14,627.58		本年度投入募集资金总额					419.86	
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额					4,751.02	
变更用途的募集资金总额比例				—								
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	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度 投入金 额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累 计投入金额与承 诺投入金额的 差额(3) = (2)-(1)	截至期 末投入 进度(%) (4) = (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
高档仿真面料生产线技术改造项目(注)	否	16,529.00	-	16,529.00	419.86	2,946.03	-13,582.97	17.82	-	11.47	-	否
引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目	否	2,968.00	-	2,968.00	-	1,804.99	-1,163.01	60.82	-	技改项目 未单独核 算效益	-	否
面料、服装研究开发中心技术改造项目	否	2,710.00	-	2,710.00	-	-	-2,710.00	-	-		-	否
活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目	否	2,954.00	-	2,954.00	-	-	-2,954.00	-	-		-	否
合计	—	25,161.00	-	25,161.00	419.86	4,751.02	-20,409.98	—	—		—	—

(注) 该项目在子公司江苏三友集团南通色织有限公司实施。

(二)变更募集资金项目的资金使用情况

报告期内，贵公司未变更募集资金投资项目。

(三)募集资金项目的实施方式、地点变更情况

报告期内，贵公司未变更募集资金投资项目的实施方式、地点。

(四)募集资金项目先期投入情况

贵公司的募集资金项目从项目规划到募集资金到位经历了较长时间，在募集资金到位前曾使用自有资金先期投入募集资金项目 1,583.25 万元，其中：高档仿真面料生产线技术改造项目先期投入 307.97 万元、引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目先期投入 1,275.28 万元，募集资金到位后，贵公司及江苏三友集团南通色织有限公司从募集资金专用账户中共划拨 1,583.25 万元至基本存款账户，用于补偿贵公司先期投入募集资金项目的自有资金。

(五)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，贵公司未用闲置募集资金暂时补充流动资金。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

五、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《关于募集资金 2007 年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郭澳

中国·南京

中国注册会计师：王伟庆

2008 年 3 月 25 日