

赞宇科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—7 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕8800号

赞宇科技集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的赞宇科技集团股份有限公司（以下简称赞宇科技公司）董事会编制的截至2020年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供赞宇科技公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为赞宇科技公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

赞宇科技公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、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赞宇科技公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录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。

五、鉴证结论

我们认为，赞宇科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了赞宇科技公司截至 2020 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

朱大为



中国注册会计师：

吴慧



二〇二〇年七月十二日

赞宇科技集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监证监许可〔2016〕764号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票9,680万股，发行价为每股人民币7.955元，共计募集资金77,004.40万元，坐扣承销和保荐费用485.02万元后的募集资金为76,519.38万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2016年7月26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218.47万元后，公司非公开发行募集资金净额为76,300.91万元。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，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕305号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年6月30日余额	备注
杭州银行股份有限公司科技支行	3301040160005201671	76,300.91		已注销
合计		76,300.91		

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在变更前次募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司各 60%股权收购项目承诺投资额为 69,500.00 万元，其中使用募集资金支付 69,386.48 万元，自有资金支付 113.52 万元。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

根据 2019 年 6 月 21 日本公司与中如建工集团有限公司签订的《赞宇科技与科翔高新关于转让南通凯塔 60%股权之股权收购协议》，公司将持有的南通凯塔化工科技有限公司 60%股权转让给中如建工公司指定的第三方科翔高新技术发展有限公司，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额确认投资收益 986.79 万元。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司各 60%股权收购项目，2015 年 6-12 月、2016 年、2017 年、2018 年承诺效益分别为 2,800 万元、10,000 万元、18,000 万元和 21,000 万元，2019 年起无相关效益承诺及预计。PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司业绩承诺期实际效益分别为 2,841.87 万元、7,060.89 万元、-2,451.11 万元和 2,925.12 万元，累计实现收益 10,376.77 万元，低于承诺 20%，主要系：PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司新增生产装置在试生产过程中不断调试整改，整体产销量低于原业绩预测数据；棕榈油价格持续大幅下跌，公司高位采购原材料未及时消化，

产品价格下跌导致毛利率下降。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司非公开发行股票募集资金已使用完毕，不存在闲置募集资金。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

本公司不存在前次募集资金结余的情况。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：赞宇科技集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：76,300.91						已累计使用募集资金总额：76,386.48				
变更用途的募集资金总额： 变更用途的募集资金总额比例：						各年度使用募集资金总额： 2016 年：76,386.48				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司各 60% 股权收购	PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司各 60% 股权收购	69,500.00	69,500.00	69,386.48	69,500.00	69,500.00	69,386.48	-113.52	
2	归还银行贷款	归还银行贷款	6,800.91	6,800.91	7,000.00	6,800.91	6,800.91	7,000.00	199.09	
	合计		76,300.91	76,300.91	76,386.48	76,300.91	76,300.91	76,386.48	85.57	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：赞宇科技集团股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺 效益	最近三年实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月		
1	PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有 限公司各 60%股权收购	不适用	[注 1]	-2,451.11	2,925.12	678.30[注 2]	2,842.88	3,995.19	否

[注 1]PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔化工科技有限公司各 60%股权收购项目，2015 年 6-12 月、2016 年、2017 年、2018 年承诺效益分别为 2,800 万元、10,000 万元、18,000 万元和 21,000 万元，2019 年起无相关效益承诺及预计

[注 2]根据 2019 年 6 月 21 日公司与中如建工集团有限公司签订的《赞宇科技与科翔高新关于转让南通凯塔 60%股权之股权收购协议》，公司将持有的南通凯塔化工科技有限公司 60%股权转让给中如建工公司指定的第三方科翔高新技术发展有限公司，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额确认投资收益 986.79 万元。2019 年度 PT Dua Kuda Indonesia 实现效益 3,454.32 万元，2019 年 1-6 月南通凯塔化工科技有限公司实现效益-2,776.02 万元，合计实现效益 678.30 万元