

募集资金年度存放与使用鉴证报告

江苏中旗科技股份有限公司

容诚专字[2021]230Z0370 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-5

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-5

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]230Z0376 号

江苏中旗科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏中旗科技股份有限公司（以下简称中旗股份）董事会编制的2019年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中旗股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中旗股份年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）及《创业板信息披露业务备忘录第2号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》（2019年3月修订）编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是中旗股份董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对中旗股份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》的规定执行了鉴证业务。该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，

我们实施了包括检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，后附的中旗股份 2019 年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了中旗股份 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2020 年 3 月 18 日

江苏中旗科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》及《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式》相关格式指引的规定，将江苏中旗科技股份有限公司（以下简称公司）2020年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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[2016]2629号文核准，公司于2016年12月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,835.00万股，每股发行价为22.29元，应募集资金总额为人民币40,902.15万元，扣除保荐承销费用人民币3,300.00万元（含税），实际收到募集资金金额37,602.15万元，其中与本次公开发行股票募集资金相关的发行费用1,054.14万元，募集资金净额为36,548.01万元。该募集资金已于2016年12月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所会验字[2016]5120号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2017年度公司使用募集资金14,084.85万元，其中直接投入募集资金项目14,084.85万元；

2018年度公司使用募集资金20,058.20万元，其中直接投入募集资金项目20,058.20万元。

2019年度公司使用募集资金1,753.02万元，其中直接投入募集资金项目1,753.02万元。

2020年度公司使用募集资金92.45万元，其中直接投入募集资金项目92.45万元。

2020年3月18日，中旗股份召开第二届董事会第三十七会议审议通过了《关于将部

分募投项目结余募集资金永久性补充流动资金及注销募集资金账户的议案》，公司首次公开发行人股票募投项目已全部实施完毕并正常投入使用，同意公司将募集资金投资项目结项，将募集资金专用账户余额进行永久性补充流动资金，并注销募集资金专用账户。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

根据有关法律、法规和规范性文件的要求，公司及子公司淮安国瑞化工有限公司在中国工商银行股份有限公司南京大厂支行各开设募集资金专用账户（公司账号：4301014929100409972、4301014929100416897、子公司账号：4301014929100411589），公司在南京银行股份有限公司南京金融城支行开设一个募集资金专用账户（账号：0162290000000067），公司在招商银行股份有限公司南京鼓楼支行开设一个募集资金专用账户（账号：125903995410704），专户仅用于存储、使用和管理本次公开发行的募集资金。

2017年1月3日，公司及子公司淮安国瑞化工有限公司分别与中国工商银行股份有限公司南京大厂支行和西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）签署《募集资金三方监管协议》，公司与招商银行股份有限公司南京鼓楼支行、公司与南京银行南京金融城支行和西部证券签署《募集资金三方监管协议》。

因部分募投项目变更，2017年5月24日，公司及子公司与中国工商银行股份有限公司南京大厂支行和西部证券签订了新的《募集资金三方监管协议》。

2020年3月18日，中旗股份召开第二届董事会第三十七会议审议通过了《关于将部分募投项目结余募集资金永久性补充流动资金及注销募集资金账户的议案》，公司首次公开发行人股票募投项目已全部实施完毕并正常投入使用，同意公司将募集资金投资项目结项，将募集资金专用账户余额进行永久性补充流动资金，并注销募集资金专用账户。2020年4月17日，中旗股份发布《关于注销募集资金专用账户的公告》，截至公告日，公司募集资金专用账户余额1,000.35万元已全部转入公司其他账户作为永久性补充流动资金使用，募集资金专用账户已销户完成

截至募集资金专用账户注销日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
招商银行股份有限公司南京鼓楼支行	125903995410704	1.11
南京银行南京金融城支行	0162290000000067	-
中国工商银行股份有限公司南京大厂支行	4301014929100409972	-
中国工商银行股份有限公司南京大厂支行	4301014929100411589	1.39
中国工商银行股份有限公司南京大厂支行	4301014929100416897	997.85
合计	-	1,000.35

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

2020 年度，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 92.45 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

江苏中旗科技股份有限公司董事会

2021 年 3 月 29

附表 1:

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		36,548.01		本年度投入募集资金总额		92.66				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		35,988.73				
累计变更用途的募集资金总额		25,550.77		截至期末累计投入金额		截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例		69.91%								
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. 新型农药项目	是	25,550.77	-	-	-	-	-	-	-	是
2. 年产 400 吨 HPPA 及 600 吨 HPPA-ET 项目	是	-	5,744.81	-	5,847.01	101.78	2019.3.31	-106.12	否	否
3. 年产 300 吨 98% 氟酰胺原药及年产 300 吨 96% 螺甲螨酯原药项目	是	-	9,572.58	-	9,715.79	101.50	2019.3.31	744.57	否	否
4. 年产 500 吨 97% 甲氧咪草烟原药及年产 500 吨 97% 甲咪唑烟酸原药项目	是	-	10,233.38	92.66	9,390.39	91.76	2019.3.31	113.00	否	否
5. 研发中心项目	否	5,000.00	5,000.00	-	5,033.61	100.67	2018.12.12	-	-	否
6. 补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	-	6,001.93	100.03	-	-	-	-
承诺投资项目小计		36,550.77	36,550.77	92.66	35,988.73	-	-	751.45	-	-
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目 2019 年 3 月已经达到预定可使用状态,但 2020 年末达预计效益,主要原因如下:(1)黎巴嫩爆炸导致政府对硝化装置的管控加强,部分装置的生产存在冲击,严重延缓了募投项目生产计划;(2)2020 年环保、安全等监管依然持续高压,各级监管部门组织对各化工园区密集进行安全环保检查,导致部分关键化工原料供应不稳定,募投项目生产负荷偏低;(3)2020 年一季度的国内新冠肺炎疫情,2020 年二季度以来的海外新冠肺炎疫情蔓延,严重影响了募投项目销售计划和生产计划;同时受制于国内外疫情影响和冲击,全球宏观经济放缓,行业整体需求放缓、竞争加剧等因素影响,募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期,并且生产的固定成本较高,导致募投项目效益不及预期;(4)2020 年以来 HPPA 产品市场价格延续 2019 年四季度的下跌趋势,继续大幅下滑,波动较大,而原料价格并未大幅下滑,利润空间较薄,公司根据市场变化情况进行不同产品产销结构平衡和优化统筹,在很大程度上减少和降低 HPPA 产品的产销计划。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	新型农药项目是公司根据当时的条件和规划作出的决策,随着时间的推移,农化产品市场结构调整,国际市场环境发生了较大变化,原拟募投的啶酰菌胺、麦草畏面临的产品竞争态势和供求格局也出现了较大变化,2017 年不是按原计划建设该等项目的最佳时期,另外国内农药制剂项目需要自产较多品种的原药支持,有待公司原药品种进一步丰富后实施,这样才能更有利于建立起竞争优势,获得更好回报。									
超募资金的金额、用途及使用	不适用									

用进展情况	
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	截至募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 6,568.86 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 0.00 元。
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	<p>1、在项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目质量的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目实施费用。</p> <p>2、募集资金存放期间产生了一定的理财收益和利息收入。</p> <p>3、由于尚余合同尾款和质保金支付时间周期较长，部分资金尚未支付。本次永久补充流动资金事项实施完成前，募投项目需支付的尾款或质保金将继续用募集资金账户的余款支付；本次永久补充流动资金事项实施完成后，募投项目仍未支付的尾款或质保金将全部由自有资金支付。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	根据第二届董事会第三十七会议决议，截至 2020 年 4 月 17 日，尚未使用的募集资金 1,000.35 万元已全部转入公司其他账户作为永久性补充流动资金使用，募集资金账户注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露违规情形。

附表 2:

2020 年度变更募集资金投资项目情况表

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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
年产 400 吨 HPPA 及 600 吨 HPPA-ET 项目	新型农药项目	5,744.81	-	5,847.01	101.78	2019.3.31	-106.12	否	否
年产 300 吨 98% 氟酰胺原药及年产 300 吨 96% 螺甲螨酯原药项目		9,572.58	-	9,715.79	101.50	2019.3.31	744.57	否	否
年产 500 吨 97% 甲氧咪草烟原药及年产 500 吨 97% 甲咪唑烟酸原药项目		10,233.38	92.66	9,390.39	91.76	2019.3.31	113.00	否	否
合计	-	25,550.77	92.66	24,953.19	-	-	751.45	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1.变更原因：淮安国瑞化工有限公司新型农药项目（新建年产 300 吨杀菌剂 96% 啶酰菌胺原药项目、新建年产 2,000 吨除草剂 98% 麦草畏原药项目和新建 5,500 吨/年环保型绿色制剂项目）是公司根据当时的条件和规划作出的决策，随着时间的推移，农化产品市场结构调整，国际市场环境发生了较大变化，原拟募投的啶酰菌胺、麦草畏面临的产品竞争态势和供求格局也出现了较大变化，目前不是按原计划建设该等项目的最佳时期，另外国内农药制剂项目需要自产较多品种的原药支持，有待公司原药品种进一步丰富后实施，这样才能更有利于建立起竞争优势，获得更好回报。</p> <p>2.决策程序：经 2017 年 4 月 26 日的 2016 年度股东大会审议通过《关于部分募投项目变更的议案》，独立董事发表了同意意见，西部证券对本次部分变更募集资金项目事项无异议。</p> <p>3.信息披露情况说明：《关于变更部分募投项目的公告》详见公司于 2017 年 3 月 28 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>募投项目 2019 年 3 月已经达到预定可使用状态，但 2020 年未达预计效益，主要原因如下：（1）黎巴嫩爆炸导致政府对硝化装置的管控加强，部分装置的生产存在冲击，严重延缓了募投项目生产计划；（2）2020 年环保、安全等监管依然持续高压，各级监管部门组织对各化工园区密集进行安全环保检查，导致部分关键化工原料供应不稳定，募投项目生产负荷偏低；（3）2020 年一季度的国内新冠肺炎疫情，2020 年二季度以来的海外新冠肺炎疫情蔓延，严重影响了募投项目销售计划和生产计划；同时受制于国内外疫情影响和冲击，全球宏观经济放缓，行业整体需求放缓、竞争加剧等因素影响，募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期，并且生产的固定成本较高，导致募投项目效益不及预期；（4）2020 年以来 HPPA 产品市场价格延续 2019 年四季度的下跌趋势，继续大幅下滑，波动较大，而原料价格并未大幅下滑，利润空间较薄，公司根据市场变化情况进行不同产品产销结构平衡和优化统筹，在很大程度上减少和降低 HPPA 产品的产销计划。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化								