

募集资金鉴证报告

安徽省司尔特肥业股份有限公司

容诚专字[2022] 230Z1322 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

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z1322 号

安徽省司尔特肥业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称司尔特公司）董事会编制的 2021 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

本鉴证报告仅供司尔特公司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司尔特公司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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 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（2020 年 1 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》是司尔特公司董事会的责任，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

我们的责任是对司尔特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，后附的司尔特公司 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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，公允反映了司尔特公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文，此页为司尔特公司容诚专字[2022]230Z1322 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：



张良文

中国注册会计师：



郭政

2022 年 4 月 18 日

安徽省司尔特肥业股份有限公司 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印发的《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》相关格式指引的规定，将安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称公司）2021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[2018]2224号文核准，公司于2019年4月8日向社会公开发行开发行可转换公司债券，本次发行的可转换公司债券规模为8亿元，每张面值为人民币100元，共计800万张，按面值发行，应募集资金总额为人民币80,000.00万元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用1,900.00万元后，实际募集资金金额为78,100.00万元。该募集资金已于2019年4月12日到账。上述资金到账情况业经中审众环会计师事务所众环验字（2019）010019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

项目	金额（万元）
2019年4月12日募集资金总额	80,000.00
减：发行费用	1,900.00
2019年4月12日实际募集资金净额	78,100.00
加：本报告期利息收入及现金管理收益	494.16
加：2019年收回闲置募集资金进行现金管理金额	40,000.00
加：2019年其他项目	340.00
减：2019年募投项目使用金额	7,345.75
减：2019年使用闲置募集资金进行现金管理	100,000.00
减：2019年暂时性补充流动资金	10,000.00
截止2019年12月31日止募集资金专户余额	1,588.41
加：2020年收回闲置募集资金进行现金管理金额	107,000.00
加：2020年利息收入及现金管理收益	2,723.26

项目	金额（万元）
加：2020年收回暂时性补充流动资金	10,000.00
减：2020年使用闲置募集资金进行现金管理	97,000.00
减：2020年募集资金使用金额	7,894.35
减：2020年暂时性补充流动资金	-
截止2020年12月31日止募集资金专户余额	16,417.32
加：2021年收回闲置募集资金进行现金管理金额	75,000.00
加：2021年利息收入及现金管理收益	1,968.92
加：2021年收回暂时性补充流动资金	-
减：2021年使用闲置募集资金进行现金管理	75,000.00
减：2021年募集资金使用金额	3,835.82
减：2021年暂时性补充流动资金	-
截止2021年12月31日止募集资金专户余额	14,550.42

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《公司章程》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。

2019年发行可转换公司债券募集资金情况

2019年4月，公司与中国农业银行股份有限公司宁国市支行（以下简称“农行宁国支行”）、中国建设银行股份有限公司宁国支行（以下简称“建行宁国支行”）和国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在农行宁国支行、建行宁国支行分别开设募集资金专项账户（农行账号：12176001040030278、建行账号 34050175640809330288）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31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
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	12176001040030278	4,026.65
中国建设银行股份有限公司宁国支行	34050175640809330288	10,523.77
合计		14,550.42

注：除上述存储于募集资金专项账户中的募集资金外，尚有 50,000 万元用于购买结构性存款及低风险理财产品。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为 64,550.42 万元。

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

1、详见附表《募集资金使用情况对照表》。

2、公司拟对募集资金项目进行终止并永久补充流动资金（具体内容详见 2022 年 4 月 20 日登载于巨潮资讯网上的《安徽省司尔特肥业股份有限公司关于终止公司募集资金投资项目并将部分剩余募集资金永久补充流动资金的公告》）

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年度，本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 9 月 10 日召开第四届董事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 20,000 万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。2020 年 2 月 27 日，公司将补充流动资金金额全部归还至公司募集资金专用账户。

本报告期，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

经 2021 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，公司使用不超过 50,000 万元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品，自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。报告期内，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的产品均为银行安全性高、流动性好的保本型理财产品，使用额度范围符合要求，不存在影响募投项目建设和募集资金使用的情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品未到期的本金总额

为 50,000 万元。公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品到期赎回的本金和收益均已归还至募集资金专户，并按照相关规定履行了信息披露义务。报告期内，2021 年利息收入及现金管理收益 1,968.92 万元。

（六）节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

（七）超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

本公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。

（九）募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

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。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2022 年 4 月 18 日，国元证券股份有限公司针对本公司 2021 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于安徽省司尔特肥业股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，保荐机构认为，司尔特 2021 年度募集资金的使用与管理规范，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致；保荐机构对司尔特董事会披露的 2021 年度募集资金使用情况表示同意。

附表 1：募集资金使用情况对照表

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 18 日

附表 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		78,100.00				本年度投入募集资金总额	3,835.82			
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	19,075.92			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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										
公开发行可转换债券募集资金										
年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目	否	78,100.00	78,100.00	3,835.82	19,075.92	24.42	2022 年 5 月	-774.48	不适用	是
承诺投资项目小计		78,100.00	78,100.00	3,835.82	19,075.92	24.42	—	-774.48	—	—
合计		78,100.00	78,100.00	3,835.82	19,075.92	24.42	—	-774.48	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	根据目前市场环境及行业发展趋势, 预计短期内上述新型肥料和土壤调理剂难以出现需求量大幅提升的情形, 为提高募集资金使用效率和投资回报, 公司拟终止“年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目”, 将剩余募集资金变更为永久补充流动资金。									

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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019年9月10日公司召开第四届董事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币20,000万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。 2020年2月27日，公司将补充流动资金金额全部归还至公司募集资金专用账户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	经2021年4月27日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，公司使用不超过50,000万元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品，自本次董事会审议通过之日(2021年4月27日)起12个月内有效。截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品未到期的本金总额为50,000万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经2021年4月27日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，公司使用不超过50,000万元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品，自本次董事会审议通过之日(2021年4月27日)起12个月内有效。截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品未到期的本金总额为50,000万元。 其余募集资金存放募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

2021 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 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
不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	-	不适用	否
合计	—	-	--	-	-	—	-	—	—