

江苏久吾高科技股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、江苏久吾高科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	3-10

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2019]4257号

江苏久吾高科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏久吾高科技股份有限公司(以下简称“久吾高科公司”)管理层编制的截至2019年6月30日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供久吾高科公司向中国证券监督管理委员会申请可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为久吾高科公司可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

久吾高科公司管理层的责任是提供真实、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》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《前次募集资金使用情况的报告》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久吾高科公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，久吾高科公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，如实反映了久吾高科公司截至2019年6月30日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2019年8月3日

江苏久吾高科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，江苏久吾高科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2019年6月30日止（以下简称“截止日”）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017]201号文核准，由主承销商国泰君安证券股份有限公司通过贵所系统采用网上向社会公开发行方式，向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票1,610万股，发行价为每股人民币为11.97元，共计募集资金总额为人民币19,271.70万元，坐扣除券商承销佣金及保荐费2,882.00万元后，主承销商国泰君安证券股份有限公司于2017年3月17日汇入本公司募集资金监管账户中信银行南京湖南路支行账户（账号为：8110501013800768410）人民币11,439.70万元、中信银行南京湖南路支行账户（账号为：8110501012800768549）人民币4,950.00万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用9,706,422.34元后，公司本次募集资金净额为154,190,577.66元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2017年3月17日出具了《验资报告》（中汇会验[2017]0670号）。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2019年6月30日止，前次募集资金存储情况如下

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中信银行南京湖南路支行	8110501013800768410	募集资金专户	40,923,212.41	-
中信银行南京湖南路支行	8110501012800768549	募集资金专户	1.06	-
合计	-	-	40,923,213.47	-

二、前次募集资金实际使用情况

2017年以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金额4,950.00万元，2017

年度使用募集资金 88.87 万元，2018 年度使用募集资金 1,946.24 万元，2019 年 1 月至 6 月使用募集资金 5,052.20 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日止，结余募集资金(含理财及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 4,092.32 万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

《变更前次募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 2。

(二) 变更前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

截至 2019 年 6 月 30 日，前次募集资金投资项目实际投资总额与承诺总额的差异情况如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	差异金额	差异原因
1	陶瓷滤膜生产线建设项目	10,469.06	10,469.06	7,087.31	-3,381.75	正在建设中
2	面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目	4,950.00	4,950.00	4,950.00	-	-
合计		15,419.06	15,419.06	12,037.31	-3,381.75	-

上述募集资金投资项目实际投资总额与承诺总额存在差异主要系根据进度规划，项目尚未完工所致，目前上述项目正在有序建设中。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

2017 年 4 月 23 日，公司第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 4,950.00 万元置换预先已投入的自筹资金，保荐机构和独立董事对上述事项发表同意意见。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 30 日出具《关于江苏久吾高科技股份有限公司以自筹

资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2017]1323号）。

截至2019年6月30日，上述募集资金已全部置换完毕。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件3。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

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与承诺累计收益的差异情况说明

截至2019年6月30日，募投项目中“陶瓷滤膜生产线建设项目”未达到预计可使用状态，暂未核算全年效益实现情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

2017年4月23日，本公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金和自有资金购买银行理财产品的议案》，决定使用合计不超过人民币17,000.00万元闲置募集资金和自有资金（其中：公司使用闲置募集资金不超过人民币12,000.00万元，公司及其子公司使用自有资金不超过5,000.00万元）购买安全性高，流动性好，有保本约定的理财产品。公司独立董事和监事会履行了审核程序，国泰君安证券股份有限公司对此事项出具无异议的核查意见。

2018年4月14日，本公司召开第六届董事会第十次会议，第六届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，公司拟使用合计不超过人民币14,000.00万元闲置募集资金和自有资金进行管理，其中自有资金不超过人民币6,000.00万元，闲置募集资金不超过人民币8,000.00万元。公司独立董事和监事会履行了审核程序，国泰君安证券股份有限公司出具了核查意见。

2019年4月20日，本公司召开第六届董事会第十八次会议，第六届监事会第十六次会议，

分别审议通过了《关于使用部分募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，公司拟使用合计不超过 9,000.00 万元闲置资金和自有资金进行现金管理。其中：闲置募集资金不超过 3,000.0 万元，自有资金不超过 6,000.00 万元。公司独立董事和监事会履行了审核程序，国泰君安证券股份有限公司出具了核查意见。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司使用闲置募集资金购买的理财产品均已赎回，未超过第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十六次会议批准的闲置募集资金进行现金管理的额度以及授权期限。

八、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况说明

截至 2019 年 6 月 30 日，结余募集资金(含理财及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 4,092.32 万元。募集资金尚未使用完毕的主要原因系项目正在建设，工程款项按照建设进度进行支付。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

公司于 2018 年 4 月 4 日召开了第六届董事会第十次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资进度的议案》，公司决定将“陶瓷滤膜生产线建设项目”募集资金投资进度调整为：实际募集资金净额 10,469.06 万元计划于 2019 年 5 月前投入完毕。

截至 2019 年 6 月 30 日，“陶瓷滤膜生产线建设项目”尚未完工，主要原因系为了满足公司长期发展对经营场地的需求，储备必要的土地资源，公司调整了募投项目实施地点，并通过竞买土地使用权建设募投项目，导致募投项目开工时间晚于预期。

十、结论

董事会认为，本公司按前次 A 股招股说明书披露的 1,610 万股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

（本页无正文，为《江苏久吾高科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》之
签页章）

江苏久吾高科技股份有限公司董事会

2019年8月3日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2019 年 06 月 30 日

编制单位：江苏久吾高科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			15,419.06			已累计投入募集资金总额			12,037.31	
变更用途的募集资金总额			10,469.06			各年度使用募集资金总额			12,037.31	
变更用途的募集资金总额比例			67.90%			2017 年度			5,038.87	
						2018 年度			1,946.24	
						2019 年 1-6 月			5,052.20	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	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		
1	陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目	陶瓷滤膜生产线建设项目	10,469.06	10,469.06	7,087.31	10,469.06	10,469.06	7,087.31	-3,381.75	-
2	面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目	面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目	4,950.00	4,950.00	4,950.00	4,950.00	4,950.00	4,950.00	-	2015 年 05 月 30 日
合计			15,419.06	15,419.06	12,037.31	15,419.06	15,419.06	12,037.31	-3,381.75	

附件 2

变更前期募集资金投资项目情况表
截至 2019 年 06 月 30 日

编制单位：江苏久吾高科技股份有限公司

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)	实际投资金额 (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
陶瓷滤膜生产线建设项目	陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目	10,469.06	7,087.31	67.70	-	-	-	-
合计		10,469.06	7,087.31	67.70	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>根据公司经营的实际情况，为尽快建成公司新的陶瓷滤膜生产线，进一步丰富产品结构，提升产能及产品质量，并早日实现达产预期，结合公司现有成套装备生产能力，公司将原募投项目之一“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”投资金额调整至 14,188.80 万元，其中拟投入募集资金金额为 10,469.06 万元，剩余部分资金为公司自筹资金，主要用于建设原募投项目“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”中的部分陶瓷滤膜生产线，募投项目因此更名为“陶瓷滤膜生产线建设项目”。</p> <p>公司变更募投项目的事项已经公司第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十一次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事对该议案事项发表了同意的独立意见，保荐机构对议案事项发表了核查意见。</p>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			-					
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					

附件 3

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2019 年 06 月 30 日

编制单位：江苏久吾高科技股份有限公司

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			2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度		
1	陶瓷滤膜生产线建设项目	不适用	年均净利润 4,320 万元[注 1]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 2]
2	面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目	不适用	未承诺	716.85	1,182.76	1,546.76	3,446.37	是

注 1：承诺效益指公司于 2018 年 7 月 3 日披露的《关于调整募集资金投资项目的公告》中调整后的募集资金投资项目“陶瓷滤膜生产线建设项目”的项目经济效益分析。

注 2：截至 2019 年 6 月 30 日，“陶瓷滤膜生产线建设项目”未达预定可以使用状态，尚未实现效益。