



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

苏公W[2020]E1217号

江苏百川高科新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏百川高科新材料股份有限公司（以下简称百川股份）2019年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供百川股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为百川股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

百川股份董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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百川股份董事会编制的上述专项报告提出鉴证结论。

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。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，我们进行了审慎调查，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，百川股份董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了百川股份募集资金2019年度实际存放与使用情况。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)
柏凌菁

中国注册会计师

盛青

中国·无锡

2020年4月24日

江苏百川高科新材料股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1368号《关于核准无锡百川化工股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于2017年9月28日采用向特定投资者非公开发行方式发行人民币普通股(A股) 42,857,142股，每股面值1元，每股发行价格为人民币10.01元，募集资金总额为人民币428,999,991.42元。2017年9月29日本公司收到主承销商广发证券股份有限公司汇缴的非公开发行对象认购款扣除尚未支付的承销费和保荐费10,725,000元后的募集资金合计人民币418,274,991.42元，已全部存入本公司在上海浦东发展银行江阴支行营业部开立的人民币账户（账号：92010078801000000125）。另扣除尚未支付的律师费、会计师费等其他发行费用1,200,000元后，实际本次募集资金净额为人民币417,074,991.42元。

上述募集资金到位情况业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公W[2017]B142号《验资报告》。

(二)募集资金使用情况

截至2019年12月31日，本公司募集资金使用情况：

非公开发行募集资金投资项目	金额（人民币万元）
募集资金净额	41,707.50
募集资金置换金额(-)	7,247.66
直接投入募集资金投资项目的金额(-)	11,495.96
闲置募集资金购买银行理财产品收益(+)	2,329.06
募集资金专项账户银行存款利息(+)	141.27
募集资金专项账户手续费支出(-)	0.28
募集资金专项账户余额	25,433.93

二、募集资金的存放、管理情况

1、募集资金在各银行账户的存储情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，随时接受本公司保荐机构的监督。在募集资金到位后，本公司为募集资金开设了专项账户。随后本公司以向子公司南通百川新材料有限公司(以下简称“南通百川”)增资形式，将募集资金划入南通百川公司。

为提高募集资金使用效率，更好地满足未来发展的需要，本公司决定减少建设原募投项目部分产品，并将原募投项目募集资金结余金额24,210.00万元投入到“年产5000吨石墨负极材料（1万吨石墨化）项目”。公司变更部分募集资金投资项目事项已经本公司五届四次董事会及2018年年度股东大会审议通过。变更募集资金使用项目后，本公司为募集资金开设了专项账户。随后由南通百川以增资的形式将募集资金划入孙公司宁夏百川新材料有限公司（以下简称“宁夏百川”）。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户存储情况如下：

公司	开户银行	账户性质	银行账号	金额
南通百川	浦发银行	活期存款	92010078801900000120	-
南通百川	浦发银行	活期存款	92010078801900000121	12,005,291.95
南通百川	浦发银行	活期存款	92010078801900000122	-
南通百川	浦发银行	活期存款	92010078801900000123	20,280,120.34
宁夏新材料	浦发银行	活期存款	92010078801900001251	222,053,877.23
合计				254,339,289.52

2、《募集资金专户三方监管协议》签署情况

根据《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，2017年10月，本公司和子公司南通百川与上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行及保荐机构广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

2019年6月因保荐机构和募集资金项目的变更，本公司和子公司南通百川与上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，本公司和子公司南通百川、孙公司宁夏百川与上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金五方监管协议》。

三、2019年度募集资金的实际使用情况

(1) 公司非公开发行股票说明书说明的用途：

根据本公司《非公开发行股票预案》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集

资金使用计划，本次非公开发行股票募集资金用于乙酸甲酯技改项目、双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目、绝缘树脂及副产甲醇项目及偏三、偏酐、三辛酯扩产项目。若本公司本次实际募集资金数额不足以满足以上项目的投资需要，不足部分将由公司自筹解决。

(2) 募集资金实际使用情况

附募集资金使用情况对照表

(3) 募集资金实际投资项目变更情况

2019年4月23日本公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过本公司变更部分募集资金投资项目，将募投项目“乙酸甲酯技改项目”、“双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目”和“偏三、偏酐、三辛酯扩产项目”投资总额变更为12,497.50万元，将调减的24,210万元用于全资孙公司宁夏百川新材料有限公司实施的“年产5000吨石墨负极材料（1万吨石墨化）项目”，乙酸甲酯技改项目已投入的184.21万元，将相关支出列入“双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目”。

(4) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

报告期内本公司未发生募集资金投资项目对外转让及置换情况。

(5) 利用部分闲置募集资金临时性补充公司流动资金的情况说明

报告期内本公司未发生利用部分闲置募集资金临时性补充公司流动资金的情况。

(6) 利用部分闲置募集资金购买银行理财产品的情況说明

2017年11月7日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过2.50亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、短期（不超过一年）的保本型理财产品，使用期限为自公司2017年第四次临时股东大会审议通过之日起24个月。2018年4月24日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过3.3亿元的闲置募集资金、不超过2亿元的闲置自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、短期（不超过一年）的保本型理财产品，使用期限为自公司2017年度股东大会审议通过之日起24个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可滚动使用。本报告期，使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为144,800万元，期末已全部收回并产生收益916.51万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

附变更募集资金投资项目情况表

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

江苏百川高科新材料股份有限公司董事会

2020年4月24日

附件一

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额		41,707.50				本年度投入募集资金总额			6,305.61		
变更用途的募集资金总额		24,210.00				已累计投入募集资金总额			18,743.61		
变更用途的募集资金总额比例		58.05%									
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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度（%）	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
乙酸甲酯技改项目	是	1,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	项目变更
双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目	是	16,007.50	8,297.5	3,031.30	7,936.70	-360.8	95.65	-	-	-	部分项目建设中，部分项目变更
绝缘树脂及副产甲醇项目	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	-	100.00	2018年1月	2,475.69	是	否
偏三、偏酐、三辛酯扩产项目	是	19,600.00	4,200.00	788.71	3,321.31	-878.69	79.08	-	-	-	部分项目建设中，部分项目变更
年产5000吨石墨负极材料（1万吨石墨化）项目	是		24,210.00	2,485.60	2,485.60	-21,724.40	10.27	-	-	-	
小计		41,707.50	41,707.50	6,305.61	18,743.61	-22,963.89		-	-	-	
合计		41,707.50	41,707.50	6,305.61	18,743.61	-22,963.89					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	乙酸甲酯技改项目因市场产品需求发生变化未达到计划进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	为提高募集资金使用效率，更好地满足未来发展的需要，公司减少建设原募投项目部分产品，并将原募投项目募集资金结余金额 24,210.00 万元投入到“年产 5000 吨石墨负极材料（1 万吨石墨化）项目”
募集资金投资项目实施地点变更情况	部分募集资金投资项目变更，实施地点由江苏南通变更至宁夏银川
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2017 年 10 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目乙酸甲酯技改项目、双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目、绝缘树脂及副产甲醇项目、偏三、偏酐、三辛酯扩产项目的投资额为 7,257.15 万元。根据公司董事会决议完成了募集资金置换金额 7,247.66 万元。
用闲置募集资金归还银行借款情况	无
用闲置募集资金补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本报告期内，公司使用闲置募集资金购买保本理财产品 14.48 亿元，收益 916.51 万元。截止期末已全部收回理财产品。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件二

变更募集资金投资项目情况表

金额单位：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	项目可行性是否发生重大变化
年产 5000 吨石墨负极材料(1万吨石墨化)项目	乙酸甲酯技改项目；双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目；偏三、偏酐、三辛酯扩产项目	24,210.00	2,485.60	2,485.60	10.27	-	-	-	否
合计		24,210.00	2,485.60	2,485.60	10.27				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			为提高募集资金使用效率，更好地满足未来发展的需要变更募集资金投资项目，已经公司董事会决议和股东大会审议通过						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						