

前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2020）010452 号

湖北富邦科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的湖北富邦科技股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》及《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）的要求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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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》准则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、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告已经按《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 12 月 31 日止的前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司申请本次非公开发行股份之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请本次非公开发行股份所必备的文件，随其他材料一并上报中国证监会并对外披露。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2020 年 4 月 25 日

湖北富邦科技股份有限公司

截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况报告

根据按照中国证券监督管理委员会《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》及《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）的要求，本公司董事会将前次募集资金的使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间、资金余额

经中国证券监督管理委员会于2018年1月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2018]44号文核准，本公司于2018年6月29日向原股东配售普通股66,387,997股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币4.43元，募集资金总额计为人民币294,098,826.71元。上述募集资金总额扣除由本公司支付的其他发行费用共计人民币8,853,716.54元后，实际募集资金净额为人民币285,245,110.17元（以下简称：“募集资金”）。截至2018年6月29日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验【2018】010046号验资报告。

截至2019年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币258,616,302.01元，尚未使用募集资金余额人民币27,587,781.87元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2019年12月31日止，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元				
开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	备注
工商银行应城支行	1812023129200092080	285,245,110.17	576.74	活期存款
工商银行应城支行	1812023129200122127		8.82	活期存款
兴业银行武汉分行	416050100100261542		27,587,196.31	活期存款
合 计		285,245,110.17	27,587,781.87	

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

经与本公司2017年6月6日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于湖北富邦科技股份有限公司符合配股发行条件的议案》、《关于<湖北富邦科技股份有限公司2017

年度配股公开发行证券预案》的议案》等议案相关内容进行逐项对照，编制了附件一：前次募集资金实际使用情况对照表（2018 年配股公开发行 A 股普通股股票）。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

（三）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

“土壤数字地图”建设项目募集资金承诺投资总额 3056.08 万元，调整后投资总额 2905.77 万元，预计项目达到预定可使用状态日期为 2019 年 12 月 31 日。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目实际投入金额 235.17 万元。

由于受制于国家有关政策调整，以政府机构、科研单位、农垦农场为主的集约化种植组织对土壤检测和土壤数据分析的需求相对减少；受制于中国南方地区地形及气候因素影响，适用于中国市场的土壤检测技术需要进一步针对性探索。尽管“土壤数字地图”建设项目所采用的 SoilOptix 土壤 CT 检测技术在国际市场上具有技术先进性，能够胜任大规模、低成本和高时效的土壤检测任务，但从中国土壤检测市场投资角度来看，影响“土壤数字地图”建设项目在中国市场盈利能力的风险因素并未消除，从根本上改变中国市场传统土壤检测业务效率低下、价格昂贵等现象还需较长的培育调整过程。因此“土壤数字地图”建设项目短期内难以有与其投资规模相匹配的业绩回报。为提高募集资金使用效率，经审慎研究，公司拟终止实施“土壤数字地图”建设项目，将该项目剩余募集资金用于永久补充流动资金，以确保剩余募集资金的有效使用。该事项将于期后经临时股东大会审议通过后披露。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

根据本公司 2018 年 7 月 6 日召开的本公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《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》，本公司使用募集资金人民币 150,931,031.78 元置换预先投入募投项目的自筹资金。本公司已于 2018 年 7 月完成上述置换，上述置换情况报告经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环专字[2018]011446 号鉴证报告。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。

（五）临时将闲置募集资金用于其他用途的情况

2018 年 7 月 6 日，经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用部分

闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目实施的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用本次配股的闲置募集资金不超过 12,000 万元暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，到期将归还至募集资金专户。

2018 年 8 月 17 日，经公司第三十二次会议与第二届监事会第三十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集与自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目实施的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集与自有资金不超过 20,000 万元（含本数）进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款、大额存单或固定收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

（六）前次募集资金未使用完毕的情况

前次募集资金未使用金额 27,587,781.87 元，占前次募集资金总额的比例 9.67%。未使用完毕的原因主要是“土壤数字地图”建设项目实际投入金额与计划投资总额（详见三、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）。公司拟终止募集资金投资“土壤数字地图”建设项目的实施，并将尚未使用的募集资金及利息用于永久性补充公司流动资金。该事项将于期后经临时股东大会审议通过后披露。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

经与本公司 2017 年 6 月 6 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于湖北富邦科技股份有限公司符合配股发行条件的议案》、《关于〈湖北富邦科技股份有限公司 2017 年度配股公开发行证券预案〉的议案》等议案相关内容进行逐项对照，编制了附件二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2018 年配股公开发行 A 股普通股股票）。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

五、前次募集资金实际使用有关情况及公司信息披露文件情况

本公司将募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，没有发现存在重大差异。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表（2018 年配股公开发行 A 股普通股股票）

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2018 年配股公开发行 A 股普通股股票）

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

湖北富邦科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 25 日

附件一（1）

前次募集资金使用情况对照表

2018 年配股公开发行 A 股普通股股票

单位：人民币万元

募集资金总额：			28,524.51			已累计使用募集资金总额：			25,861.63	
变更用途的募集资金总额：			0			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			0%			2018 年度			17,110.71	
						2019 年度			8,750.92	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目预计达到预定可使用状态日期
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	荷兰诺唯凯剩余股权款支付项目	荷兰诺唯凯剩余股权款支付项目	15,595.92	14,828.87	14,834.68	15,595.92	14,828.87	14,834.68	-5.81	2018 年 12 月 31 日
2	法国 PST INDUSTRIES 股权收购项目	法国 PST INDUSTRIES 股权收购项目	11,348.00	10,789.87	10,791.78	11,348.00	10,789.87	10,791.78	-1.91	2020 年 5 月 31 日
3	“土壤数字地图”建设项目	“土壤数字地图”建设项目	3,056.08	2,905.77	235.17	3,056.08	2,905.77	235.17	2,670.60	2019 年 12 月 31 日
	小计		30,000.00	28,524.51	25,861.63	30,000.00	28,524.51	25,861.63	2,662.88	

附件二（1）

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

2018 年配股公开发行 A 股普通股股票

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 年度	2018 年度	2019 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度		
1	荷兰诺唯凯剩余股权款支付项目	不适用	不适用	不适用	不适用	2,584.41	1,761.54	1,948.43	6,294.38	是
2	法国 PST INDUSTRIES 股权收购项目	不适用	不适用	不适用	不适用	352.31	1,063.92	840.5	2,256.73	是
3	“土壤数字地图”建设项目	不适用	本项目建设期为 3 年，达产期为 3 年，完全达产后，年均净利润 3,015 万元。			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
	小计									

注：受国家有关政策调整以及我国南方地区地形及气候因素影响，国内集约化种植组织对土壤检测和土壤数据分析的需求相对减少且土壤检测技术在中国市场的应用尚需进一步针对性探索。公司为提高募集资金使用效率，拟终止实施“土壤数字地图”建设项目，将该项目剩余募集资金用于永久补充流动资金。该事项将于期后经临时股东大会审议通过后披露。

对前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明如下：

1. 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。
2. 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。
3. 本公司不存在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。