

中国国际金融股份有限公司
关于天水众兴菌业科技股份有限公司
《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用
情况的专项报告》的核查意见



二〇二〇年四月

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为天水众兴菌业科技股份有限公司（以下简称“众兴菌业”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引（2014年修订）》等有关法律法规的要求，对众兴菌业2019年度《天水众兴菌业科技股份有限公司董事会关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了核查，并出具本核查意见（以下简称“本意见”或“本核查意见”）。

一、募集资金的基本情况

截至2019年12月31日，公司募集资金存放与实际使用情况包括非公开发行 A 股普通股股票募集资金和公开发行可转换公司债券募集资金。

1、非公开发行A股普通股股票

经中国证券监督管理委员会于2016年7月18日签发的证监许可【2016】1329号文《关于核准天水众兴菌业科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于2016年08月05日向特定投资者非公开发行A股普通股股票53,683,333.00股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币21.00元，股款以人民币现金缴足。截至2016年08月05日，非公开发行A股股票募集资金总额为人民币112,735.00万元，上述募集资金总额扣除券商承销费用、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币1,989.38万元，实际募集资金净额为人民币110,745.62万元（以下简称：“2016年8月定向增发”）。截至2016年08月05日，上述A股普通股非公开发行及募集资金的划转已经完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具众环验字（2016）080006号验资报告。

截至2019年12月31日，2016年8月定向增发募集资金存放银行本息（扣除银行手续费支出）共计人民币117,270.60万元，公司本年度使用金额为人民币20,858.42万元，累计使用金额为人民币97,454.20万元，尚未使用的募集资金余额为人民币19,816.40万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）。

2、公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会于2017年11月07日签发的证监许可【2017】2002号文

《关于核准天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司公开发行面值不超过92,000万元的可转换公司债券，按面值平价发行，期限为6年。公司于2017年12月13日完成可转换公司债券的公开发行，募集资金总额为人民币92,000万元。上述募集资金总额扣除承销、保荐佣金及债券受托管理费用、审计及验资费用、律师费用、信用评级费用等发行费用合计人民币1,710.00万元后，实际募集资金净额共计人民币90,290.00万元（以下简称：“2017年12月可转换公司债券”）。截至2017年12月19日，上述可转换公司债券募集资金已全部发行到位，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具众环验字（2017）080011号验资报告。

截至2019年12月31日，上述公开发行可转换公司债券募集资金存放银行本息（扣除银行手续费支出）共计人民币92,136.82万元，公司本年度使用金额为人民币5,117.32万元，累计使用金额为人民币51,874.27万元，尚未使用的募集资金余额为人民币40,262.54万元（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、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《天水众兴菌业科技股份有限公司章程》等相关规定制定了《天水众兴菌业科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行了严格的规定。

（二）募集资金在专项账户的存放情况和三方监管情况

1、非公开发行A股普通股股票

（1）2016年8月22日，公司、公司全资子公司新乡市星河生物科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产30,000吨金针菇生产线建设项目”募集资金28,562.00万元，存于账号为729030110018010091590募集资金专户。该募集资金专项账户无余额，账户已销户，募集资金项目已按计划完成。

(2) 2016年08月22日，公司、公司全资子公司江苏众友兴和菌业科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产10,000吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”募集资金28,156.00万元，存于账号为729030110018010091818募集资金专户。

截至2019年12月31日，该募集资金专项账户余额（含利息）为3,484.36万元，目前该募集资金项目正在实施中。

(3) 2016年08月22日，公司、公司全资子公司新乡市星河生物科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产7,500吨蟹味菇生产线建设项目”募集资金18,254.00万元，存于账号为729030110018010091666募集资金专户。

2016年08月22日，公司、公司全资子公司新乡市星河生物科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产7,500吨白玉菇生产线建设项目”募集资金18,258.00万元，存于账号为729030110018010091742募集资金专户。

2018年03月23日，公司召开第二届董事会第四十三次会议，2018年04月13日召开2017年度股东大会审议通过了《关于变更非公开发行部分募集资金用途的议案》，董事会及股东大会同意将“年产7,500吨白玉菇生产线建设项目”和“年产7,500吨蟹味菇生产线建设项目”两个项目募集资金及利息全部变更投向至公司全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”。

2018年04月23日，公司、公司全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，将两项目募集资金本金36,512.00万元和利息2,415.55万元合计38,927.55万元转入安徽众兴菌业科技有限公司在交通银行天水分行开立的729030110018010114294募集资金专项账户。

2018年04月26日，原募集资金投资项目“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”的专项存储账户已注销完毕，相应的募集资金监管协议自动终止。

(4) 2016年08月22日，公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行

股份有限公司天水分行签订了《募集资金三方监管协议》，同时将用于“偿还银行贷款”募集资金17,515.62万元，存于账号为729030110018010091265募集资金专户。

该募集资金专项账户无余额，账户已销户，募集资金项目已按计划完成。

2、公开发行可转换公司债券

(1) 2018年01月11日，公司、公司全资子公司安阳众兴菌业科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”募集资金42,290.00万元，存于账号为729030128018010068657募集资金专户。

截至2019年12月31日，该募集资金专项账户余额（含利息）为12,470.15万元，目前该募集资金项目已建设完成。

(2) 2018年01月11日，公司、公司全资子公司武威众兴菌业科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和交通银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”募集资金24,000.00万元，存于账号为729030110018010112000募集资金专户。

截至2019年12月31日，该募集资金专项账户余额（含利息）为5,413.02万元，目前该募集资金项目已建设完成。

(3) 2018年01月11日，公司、公司全资子公司吉林省众兴菌业科技有限公司同保荐机构中国国际金融股份有限公司和甘肃银行股份有限公司天水分行签订了《募集资金四方监管协议》，同时将用于“年产32,400吨金针菇生产线建设项目”募集资金24,000.00万元，存于账号为61012400200013650募集资金专户。

截至2019年12月31日，该募集资金专项账户余额（含利息）为22,379.37万元，目前该募集资金项目正在实施中。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

1. 非公开发行A股普通股股票

本公司非公开发行A股普通股股票募集资金2019年度募集资金的实际使用情况

请详见“2016年8月定向增发募集资金使用情况对照表”（附表1-1）及“2016年8月定向增发变更募集资金投资项目情况表（附表1-2）”。

2. 公开发行可转换公司债券

本公司公开发行可转换公司债券募集资金2019年度募集资金的实际使用情况请详见“2017年12月可转换公司债券募集资金使用情况对照表”（附表2-1）。

（二）募集资金投资项目的变更情况

变更募投项目的资金使用情况请详见“2016年8月定向增发变更募集资金投资项目情况表”（附表1-2）。

四、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对众兴菌业募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金支付凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告、项目可行性报告等资料，在公司办公地现场核查了解其募集资金项目实施情况，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

五、保荐机构结论意见

综上所述，保荐机构认为：众兴菌业已按相关法律法规规定及时、真实、准确完整地披露了配套募集资金的存放及使用情况，使用情况符合募集资金投资计划，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不存在重大差异。公司签署的募集资金监管协议的约定，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法规文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1-1:

2016 年 8 月定向增发募集资金使用情况对照表

2019 年度

金额单位: 人民币万元

募集资金总额			110,745.62		本年度投入募集资金总额				20,858.42	
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				97,454.20	
累计变更用途的募集资金总额			36,512.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			32.97%							
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										
年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目（新乡星河）	否	28,562.00	28,562.00	6,142.39	29,970.85	104.93	2019 年 7 月	4,678.85	是	否
年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目（江苏众友）	否	28,156.00	28,156.00	6,065.73	25,890.55	91.95	2019 年 12 月	2,148.18	否	否
年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目	是	18,254.00	-	-	-	-	-	-	-	是
年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目	是	18,258.00	-	-	-	-	-	-	-	是
偿还银行贷款	否	17,515.62	17,515.62	-	17,515.62	100.00	2016 年 8 月	-	-	否
承诺投资项目小计	-	110,745.62	74,233.62	12,208.12	73,377.02	-	-	6,827.03	-	-
超募资金投向	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	110,745.62	74,233.62	12,208.12	73,377.02	-	-	6,827.03	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目（新乡星河）”拟分两期投资建设，单期项目承诺预计年收益 2336.45 万元，2019 年下半年二期项目陆续投产，两期本年共产生效益 4,678.85 万元，该项目达到预期效益；“年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”拟分批次投资建设，承诺预计年收益 3,063 万元，2019 年产生效益 2,148.18 万元，主要系双孢菇市场价格波动较大导致利润下降。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”与“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”可行性发生重大变化，主要原因为相关项目拟生产的蟹味菇及白玉菇品种经公司试生产后市场反应程度不及预期，导致产品售价受到很大影响。公司于 2018 年 03 月 23 日召开第二届董事会第四十三次会议及 2018 年 04 月 13 日召开 2017 年度股东大会审议通过了《关于变更非公开发行部分募集资金用途的议案》，根据发展需要，公司拟将非公开发行募集资金投资项目“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”募集资金及利息全部变更投向至公司全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”。具体内容详见 2018 年 03 月 24 日及 2018 年 04 月 10 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于变更非公开发行部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-043）及《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-070）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”募集资金变更为“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”募集资金，相应实施地点由子河南新乡变更为安徽定远。									
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	根据 2016 年 08 月 22 日公司第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入“年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 37,170,795.46 元；同意公司以募集资金置换预先投入“年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 77,836,381.84 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	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	继续实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

附表 1-2:

2016 年 8 月定向增发变更募集资金投资项目情况表

2019 年度

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	变更后的 项目可行 性是否发 生重大变 化
年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目	“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”本金及利息及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”本金及利息	36,512.00	8,650.30	24,077.18	65.94	2019 年 12 月	669.43	否	否
合计	-	36,512.00	8,650.30	24,077.18	-	-	669.43	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			变更原因: 主要系相关项目拟生产的蟹味菇及白玉菇品种经公司试生产后市场反应程度不及预期,导致产品售价受到很大影响。 决策程序及信息披露情况: 公司于 2018 年 03 月 23 日召开第二届董事会第四十三次会议及 2018 年 04 月 13 日召开 2017 年度股东大会审议通过了《关于变更非公开发行部分募集资金用途的议案》,根据发展需要,公司拟将非公开发行募集资金投资项目“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”募集资金及利息全部变更投向至公司全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”。变更原因详见附表 2-1“项目可行性发生重大变化的情况说明”。具体内容详见 2018 年 03 月 24 日及 2018 年 04 月 10 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于变更非公开发行部分募集资金用途的						

	公告》（公告编号：2018-043）及《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-070）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	"年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目"预计年收益 3,646 万元,2019 年产生效益 669.43 万元，主要原因系项目于 2019 年年底投产，全面达产尚需一定时间，预计 2020 年 6 月份才满产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

附表 2-1:

2017 年 12 月可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2019 年度

金额单位: 人民币万元

募集资金总额			90,290.00		本年度投入募集资金金额				5,117.32	
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				51,874.27	
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			0.00%							
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										
年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目（安阳众兴）	否	42,290.00	42,290.00	1,901.46	30,823.10	72.89	2019 年 3 月	-2,223.61	否	否
年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目（吉林众兴）	否	24,000.00	24,000.00	60.25	1,775.34	7.40	2022 年 12 月	-	否	否
年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目（武威众兴）	否	24,000.00	24,000.00	3,155.61	19,275.83	80.32	2019 年 8 月	1,533.85	否	否
承诺投资项目小计	-	90,290.00	90,290.00	5,117.32	51,874.27	-	-	-689.77	-	-
超募资金投向	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	90,290.00	90,290.00	5,117.32	51,874.27	-	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”承诺年效益 5,720 万元，2019 年度产生效益-2,223.61 万元（还原可转债利息后经营效益为-53.54 万元）；“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”分两期投资建设，单期项目承诺预期年效益为 2,306.28 万元，2019 年二期项目陆续投产，共产生效益 1,533.85 万元（还原可转债利息后经营效益为 2,765.38 万元）。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。
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	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至 2018 年 01 月 05 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了众环专字(2018)080001 号《天水众兴菌业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》。上表中“本年度投入金额”为本年实际支出额、“截至期末累计投入金额”为经会计师审核的以自有资金预先投入额与 2018 年实际支出额之和。 根据 2018 年 01 月 12 日公司第二届董事会第四十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 22,277.82 万元；同意公司以募集资金置换预先投入“年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 1,436.63 万元；同意公司以募集资金置换预先投入“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 6,770.17 万元，三项目置换总金额为 30,484.61 万元。
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	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	继续实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于天水众兴菌业科技股份有限公司<关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

黄钦

赵言

中国国际金融股份有限公司

2020 年 04 月 28 日