

中航证券有限公司关于江西新余国科科技股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

中航证券有限公司（以下简称“中航证券”或“保荐机构”）作为江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“新余国科”或“公司”）首次公开发行股票并上市以及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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定，对新余国科 2020 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，并发表意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西新余国科科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1881 号）核准，新余国科向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，发行价格为每股 8.99 元。截至 2017 年 11 月 6 日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，募集资金总额 179,800,000.00 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用 33,321,933.95 元后，实际募集资金净额为人民币 146,478,066.05 元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（会验字[2017]5216 号）。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金项目累计投入 97,954,720.41 元，其中 2017 年-2019 年度已累计投入 77,606,859.61 元，2020 年度投入 20,347,860.80 元，均系直接投入承诺投资项目。

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 55,558,852.81 元（包括收到的理财产品收益、银行存款利息扣除银行手续等的净额 7,035,507.17 元），剩余资金公司将根据承诺投资项目的进展投入使用。截至 2020 年 12 月 31 日，公司募

集资金专户存放情况如下：

1、招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行，项目募集资金专户账号 791905921710902，截止 2020 年 12 月 31 日结余人民币 16,584,045.63 元。

2、招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行，项目募集资金专户账号 791905921710808，截止 2020 年 12 月 31 日结余人民币 17,220,025.55 元。

3、上海浦东发展银行南昌分行八一支行，项目募集资金专户账号 64110078801700000009，截止 2020 年 12 月 31 日结余人民币 21,754,781.63 元。

招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行账号为 791905642310118 的专户，已于 2019 年 05 月 28 日销户；中国工商银行新余分行城南支行账号为 1505201129200105493 的补充流动资金专户，已于 2019 年 05 月 28 日销户。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《江西新余国科科技股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称“《管理制度》”），该《管理制度》于 2016 年 11 月 18 日经公司第一届董事会第十一次会议审议通过。同时，公司已同保荐人中航证券分别与招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行、上海浦东发展银行南昌分行八一支行、中国工商银行新余分行城南支行于 2017 年 12 月共同签署了《募集资金三方监管协议》；公司及子公司新余国科特种装备有限公司（以下简称“特装公司”）已与保荐人中航证券、招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行于 2017 年 12 月共同签署了《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

2018 年 11 月 28 日，公司变更部分募集资金投向，将 2,447.66 万元用于实施“人工影响天气和气象环境装备研发项目”。公司同开户银行招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行与保荐人中航证券共同签署了《募集资金三方监管协议》，公司在开户银行招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行开设了 1 个专户对募集资金实行专户存储管理。

公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目情况

本年度募集资金投资项目情况详见附件：《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

1、人工影响天气装备扩产项目，承诺投资总额发生变化。变更后，建成正常运行并完全达产后可实现年税后利润 1,233.23 万元，投资内部收益率所得税后为 19.90%。由于目前仅投入部分用于购买房产、土地等资产，建设工程尚未完工，故该项目暂时无法单独核算效益；

2、人工影响天气和气象环境装备研发项目，本身不直接产生经济效益。但随着国家对人影和气象装备相关鼓励政策、发展规划的不断出台和实施，以及该项目的顺利实施，公司将能够根据市场需求及时推出新型产品，丰富公司产品系列，提升公司产品市场占有率，增加未来相关营业收入及增强盈利能力，将实现人影业务的战略升级，故该项目无法单独核算效益；

3、研发中心建设项目，本身不直接产生经济效益。项目建成后公司的研发环境将得到显著改善，能够满足研发队伍扩充的需要，通过提供技术支撑，增加公司的技术储备，促进成果转化，扩大产业规模，给公司带来经济效益，故该项目无法单独核算效益；

4、补充流动资金主要系进一步提高公司的偿债能力，提高公司资产的流动性，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

考虑到市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，为了更好地利用募集资金，公司决定增加研发收入，将原募投项目“人工影响天气装备扩产项目”未使用的募集资金 2,447.66 万元用于特装公司的新项目“人工影响天气和气象环境装备研发项目”。

本次变更部分募集资金用途事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事对本次变更部分募集资金用途事项发表了同意的独立意见。

具体情况详见本核查意见附件 2。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1、公司 2020 年度不存在募集资金投资项目已对外转让情况；

2、公司 2017 年度投入“人工影响天气装备扩产项目”置换前期自筹资金预先投入自筹资金 11,409,080.62 元。在募集资金投入公司子公司新余国科特种装备有限公司（以下简称“特装公司”）专户后，由特装公司予以置换。本次置换没有与募投项目实施计划相抵触，不影响募投项目的正常进行，不存在变相更改募集资金用途和损害股东利益的情况，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月。本次置换业经公司第一届董事会第十八次会议决议、第一届监事会第七次会议决议通过。上述事项业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《关于江西新余国科科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（会专字[2017]5353 号）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构核查意见

经核查，中航证券认为：

新余国科 2020 年度已按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等的要求管理和使用募集资金，且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。

中航证券对新余国科 2020 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中航证券有限公司关于江西新余国科科技股份有限公司
2020 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

孙 捷 阳 静

中航证券有限公司

2021 年 3 月 29 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			14,647.81			本年度投入募集资金总额		2,034.79		
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		9,795.47		
累计变更用途的募集资金总额			2,447.66							
累计变更用途的募集资金总额比例			16.71%							
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)	截至期末投入进度(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										
人工影响天气装备扩产项目	是	8,000.39	5,552.73	1,101.51	4,111.82	74.05%	2021 年 6 月 30 日	不适用	不适用	是
人工影响天气和气象环境装备研发项目	是	-	2,447.66	422.68	905.82	37.01%		不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,030.60	4,030.60	510.60	2,116.26	52.50%	2019 年 12 月 21 日	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	2,616.82	2,616.82		2,661.57	101.71%	—	不适用	不适用	否
合计		14,647.81	14,647.81	2,034.79	9,795.47					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			人工影响天气装备扩产项目受新冠肺炎疫情影响及行业技术进步变化的影响,项目建设进度有所延缓。							

项目可行性发生重大变化的情况说明	由于市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，以及公司开发的人工影响天气装备新产品要形成量产和销售尚需要一定的时间，为节约投资资金，进一步发挥募集资金使用效率，拟缩减原人工影响天气装备扩产项目投资规模和调整产品结构，并将调减后余下的募集资金用于人工影响天气和气象环境装备研发项目。 由于募集资金用途变更，公司重新对“人工影响天气装备扩产项目”进行可行性研究分析。经分析研究，项目预计未来收益由原“可实现年税后净利润 1,985.18 万元，投资内部收益率所得税后为 23.46%。”调整为“可实现年税后利润 1,233.23 万元，投资内部收益率所得税后为 19.90%。”
超募资金的金额、用途及使用情况进展	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	考虑到市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，为节约投资资金，进一步发挥募集资金使用效率，拟缩减原人工影响天气装备扩产项目投资规模和调整产品结构。为了更好地利用募集资金，抢先开发新技术、新产品，开发市场需求量较大的新型人工影响天气和气象环境装备，为未来业务培育新的经济增长点，公司决定增加研发投入，拟将原募投项目“人工影响天气装备扩产项目”未使用的募集资金 2,447.66 万元用于特装公司的新项目“人工影响天气和气象环境装备研发项目”。本次变更部分募集资金用途事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事对本次变更部分募集资金用途事项发表了同意的独立意见。本次募集资金投资项目变更已根据相关规定于 2018 年 11 月在巨潮资讯网进行了披露。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在募集资金到位前已支付“人工影响天气装备扩产项目”的部分房屋及土地款，截止 2017 年 11 月 6 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额 11,409,080.62 元，经公司第一届董事会第十八次会议决议、第一届监事会第七次会议决议通过，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 11,409,080.62 元。上述置换事项及置换金额业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《关于江西新余国科科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（会专字[2017]5353 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用募集资金用途及去向	2017 年 12 月 20 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于使用部分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正常生产经营和募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 12,000.00 万元的暂时闲置募集资金，用于购买产品发行主体能够提供保本承诺、流动性好的银行理财产品进行现金管理，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。 2018 年 11 月 28 日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于延长使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司延长使用不超过人民币 9,000 万元闲置募集资金进行现金管理，延长期限为自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。此议案已于 2018 年 12 月 19 日经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。 2019 年 10 月 25 日，公司召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司延长使用不超过人民币 7,000 万元闲置募集资金进行现金管理，延长期限为自 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》的有效期结束之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。此议案已于 2019 年 11 月 15 日经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过。 2020 年 10 月 26 日，公司召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司延长使用不超过人民币 6,000 万元闲置募集资金进行现金管理，延长期限为自 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》的有效期结束之日（即 2020 年 12 月 19 日）起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。此议案已于 2020 年 11 月 17 日经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。 截至 2020 年末，公司尚未使用募集资金均在银行存款募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用情况正常，补充流动资金实际使用金额比承诺金额多 44.75 万元系募集资金现金管理收益和利息收入所致

附件 2

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	截止期末实际累计投入金额（2）	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
人工影响天气装备扩产项目	人工影响天气装备扩产项目	5,552.73	1,101.51	4,111.82	74.05%	2021 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否
人工影响天气和气象环境装备研发项目		2,447.66	422.68	905.82	37.01%		不适用	不适用	否
合 计		8,000.39	1,524.19	5,017.64					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			考虑到市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，为节约投资资金，进一步发挥募集资金使用效率，拟缩减原人工影响天气装备扩产项目投资规模和调整产品结构。为了更好地利用募集资金，抢先开发新技术、新产品，开发市场需求量较大的新型人工影响天气和气象环境装备，为未来业务培育新的经济增长点，公司决定增加研发投入，拟将原募投项目未使用的募集资金 2,447.66 万元用于特装公司的新项目人工影响天气和气象环境装备研发项目。本次变更部分募集资金用途事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事对本次变更部分募集资金用途事项发表了同意的独立意见。本次募集资金投资项目变更已根据相关规定于 2018 年 11 月在巨潮资讯网进行了披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			人工影响天气装备扩产项目受新冠肺炎疫情影响及行业技术进步变化的影响，项目建设进度有所延缓。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						