

民生证券股份有限公司

关于南京科思化学股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为南京科思化学股份有限公司（以下简称“科思股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020 年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对科思股份 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及到位情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2020】803 号《关于核准南京科思化学股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件核准，南京科思化学股份有限公司由主承销商民生证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,822 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股 30.56 元，共募集资金 86,240.32 万元，扣除发行费用 7,727.21 万元后，实际募集资金净额为 78,513.11 万元。上述募集资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2020）00071 号《验资报告》验证。

（二）2020 年度募集资金使用及结余情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 40,125.88 万元，募集资金专户余额为 454.71 万元，用于现金管理余额 38,000.00 万元，具体使用及结余情况如下：

单位：万元

项 目	金 额
募集资金总额	86,240.32
减：发行费用	7,727.21

募集资金净额	78,513.11
减：募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	40,125.88
其中：马鞍山科思化学有限公司 25000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）	10,705.27
马鞍山科思化学有限公司 14200t/a 防晒用系列产品项目	67.53
补充流动资金	9,353.08
偿还公司及子公司银行贷款	20,000.00
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	38,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	67.48
合 计	454.71

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《中华人民共和国证券法》、《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》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

（二）募集资金三方监管协议签订情况

公司及民生证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司南京江宁支行、中国工商银行股份有限公司南京江宁支行和宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司、子公司安徽圣诺贝化学科技有限公司及民生证券股份有限公司分别与平安银行股份有限公司南京分行和宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司、子公司马鞍山科思化学有限公司及民生证券股份有限公司与招商银行股份有限公司南京江宁支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司、子公司宿迁科思化学有限公司及民生证券股份有限公司与宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理，并明确了各方的权利和义务。授权保荐代表人可以在营业时间随时到募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。2020 年度，各方严格按照监管协议执行，无违约情形。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

募集资金存管银行	开户单位	银行帐号	期末余额	存储方式
招商银行股份有限公司南京江宁支行	南京科思化学股份有限公司	025900059610806	1,985,373.37	活期存款
中国工商银行股份有限公司南京江宁支行	南京科思化学股份有限公司	4301015529100669705	28,395.21	活期存款
招商银行股份有限公司南京江宁支行	马鞍山科思化学有限公司	125910273610601	2,533,298.92	活期存款
平安银行股份有限公司南京分行	安徽圣诺贝化学科技有限公司	15054330085668	-	活期存款
宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行	南京科思化学股份有限公司	72170122000183802	-	注 1
宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行	安徽圣诺贝化学科技有限公司	72170122000183955	-	注 1
宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行	宿迁科思化学有限公司	72170122000184013	-	注 1
合 计			4,547,067.50	

注 1：宁波银行股份有限公司南京江宁科学园支行账户分别偿还公司及子公司银行贷款 20,000.00 万后，已于 2020 年 11 月注销，结余金额合计 34,212.54 元，分别转入公司及子公司一般账户；

注 2：上述存款期末余额中包含计入募集资金专户的存款利息收入 674,846.75 元，已扣除手续费 2,677.85 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况表

公司 2020 年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

2020 年，公司募集资金投资项目实施方式变更情况详见“四、募集资金实际投资项目变更情况”。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2020 年 7 月 28 日，公司投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 28,600.40 万元。2020 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构就本议案所涉事项出具了核查意见。本次募集资金置换已由天衡会计师事务所

（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了天衡专字（2020）01537 号《关于南京科思化学股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）结余募集资金使用情况

2020 年，公司募集资金投资项目“偿还公司及子公司银行贷款”已实施完毕，结余金额合计 34,212.54 元，分别转入公司及子公司一般账户。

（六）超募资金的金额、用途及使用进展情况

2020 年，公司不存在超募资金的金额、用途及使用进展情况。

（七）尚未使用的募集资金购买理财产品情况

公司于 2020 年 8 月 3 日、2020 年 8 月 19 日分别召开第二届董事会第七次会议、2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目推进的情况下，使用总额度不超过 50,000 万元人民币的闲置募集资金和不超过 25,000 万元人民币的闲置自有资金进行现金管理，自股东大会审议通过之日起 12 个月内循环滚动使用。截止 2020 年 12 月 31 日，用于现金管理的募集资金余额 38,000 万元。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 38,454.71 万元，其中存放于募集资金专户金额 454.71 万元（含专户存款利息收入和扣除银行手续费），用于现金管理余额 38,000 万元。

四、募集资金实际投资项目变更情况

2020 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构就本议案所涉事项出具了核查意见。公司拟终止“马鞍山科思化学有限公司 25,000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）”中的香豆素生产线建设，调整建设“马鞍山科思化学有限公司 25,000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（二期工程）”中的水杨酸异戊酯和水杨酸正戊酯生产线，及“马鞍山科思化学有限公司 14,200t/a 防晒用系列产品项目”中的辛基三嗪酮生产线和中试装置。该议案已经公司于 2020 年 12 月 9 日召开的 2020

年第三次临时股东大会审议通过。变更募集资金投向的金额 5,215.15 万元，其中：马鞍山科思化学有限公司 25000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（二期工程）中的水杨酸异戊酯和水杨酸正戊酯生产线投资金额 1,106.50 万元，马鞍山科思化学有限公司 14200t/a 防晒用系列产品项目中的辛基三嗪酮生产线和中试装置投资金额 2,562.26 万元，剩余 1,546.39 万元作为马鞍山科思化学有限公司 25,000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）的铺底流动资金。

公司 2020 年度变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件二。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用的相关信息真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规的情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《南京科思化学股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，会计师认为，科思股份《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2020 年度募集资金实际存放与使用的情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2020 年度募集资金存放和使用符合《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定。公司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。保荐机构对公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于南京科思化学股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

臧宝玉

范信龙

民生证券股份有限公司

2021 年 4 月 16 日

附件一

2020 年度首次公开发行股票募集资金使用情况表

编制单位：南京科思化学股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			78,513.11			2020 年度投入募集资金总额	40,125.88			
报告期内变更用途的募集资金总额			5,215.15			已 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额	40,125.88			
累计变更用途的募集资金总额			5,215.15							
累计变更用途的募集资金总额比例			6.64%							
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（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
马鞍山科思化学有限公司 25000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）	适用	43,000.00	39,331.24	10,705.27	10,705.27	27.22%	2022 年 1 月 31 日	不适用	不适用	否
马鞍山科思化学有限公司 25000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（二期工程）	适用	-	1,106.50	-	-	-	2021 年 8 月 31 日	不适用	不适用	否
马鞍山科思化学有限公司 14200t/a 防晒用系列产品项目	适用	-	2,562.26	67.53	67.53	2.64%	2021 年 5 月 31 日	不适用	不适用	否
安徽圣诺贝化学科技有限公司研发中心建设项目	不适用	6,160.00	6,160.00	-	-	-	2022 年 1 月 31 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	不适用	9,353.11	9,353.11	9,353.08	9,353.08	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
偿还公司及子公司银行贷款	不适用	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		78,513.11	78,513.11	40,125.88	40,125.88	51.11%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	终止“马鞍山科思化学有限公司 25,000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）”中的香豆素生产线建设，变更募集资金投向的金额 5,215.15 万元，其中：马鞍山科思化学有限公司 25,000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（二期工程）中的水杨酸异戊酯和水杨酸正戊酯生产线投资金额 1,106.50 万元，马鞍山科思化学有限公司 14,200t/a 防晒用系列产品项目中的辛基三嗪酮生产线和中试装置投资金额 2,562.26 万元，剩余 1,546.39 万元作为马鞍山科思化学有限公司 25,000t/a 高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）的铺底流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2020 年 7 月 28 日，公司投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 28,600.40 万元。2020 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。本次募集资金置换已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了天衡专字（2020）01537 号《关于南京科思化学股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。
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	2020 年，公司募集资金投资项目“偿还公司及子公司银行贷款”已实施完毕，结余金额合计 34,212.54 元，分别转入公司及子公司一般账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 38,454.71 万元，其中存放于募集资金专户金额 454.71 万元（含专户存款利息收入和扣除银行手续费），用于现金管理余额 38,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规的情况。

附件二

2020 年度变更募集资金投资项目情况表

编制单位：南京科思化学股份有限公司

单位：人民币万元

[illegible]