

江苏索普化工股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
专项审核报告

天衡专字（2021）00746 号



0000202104005160
报告文号：天衡专字[2021]00746号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



江苏索普化工股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
专项审核报告

天衡专字（2021）00746 号

江苏索普化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏索普化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至 2021 年 4 月 8 日《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

一、管理层的责任

按照《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据，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，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎的调查，实施了包括检查有关材料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据取得的资料作出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



2021 年 4 月 23 日

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



江苏索普化工股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

(2020 年 8 月 12 日至 2021 年 4 月 8 日)

根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]170 号《关于核准江苏索普化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股股票 119,494,584 股，每股发行价 8.31 元，共计募集资金人民币 992,999,993.04 元，扣除保荐承销费用、律师费用、会计师费用、发行手续费及其他等费用共计 8,927,825.01 元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为 984,072,168.03 元，上述募集资金到位情况经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天衡验字(2021) 00033 号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额	项目备案情况
1	醋酸造气工艺节能减排技术改造项目-醋酸造气工艺技术提升建设项目	105,994.12	79,300.00	镇工信备[2019]18 号
2	补充流动资金及偿还银行贷款项目	20,000.00	20,000.00	
合 计		125,994.12	99,300.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资情况

2020 年 8 月 12 日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，自 2020 年 8 月 12 日至 2021 年 4 月 8 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 14,273.14 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	项目投资总额	拟使用 募集资金金额	自筹资金 预先投入金额	占募集资金拟投入 金额的比例（%）
醋酸造气工艺节能减排技术改造项目-醋酸造气工艺技术提升建设项目	105,994.12	79,300.00	14,273.14	18.00
合计	105,994.12	79,300.00	14,273.14	18.00

江苏索普化工股份有限公司

2021年4月23日



营业执照

(副本)

编号 3201000002020112760033

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

名称	天衡会计师事务所(普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞王 狄云龙 荆建明 汤加金 侯雨新 郭浪 陈婉 宋明晖 岑建忠	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询;企业资产评估;法律、法规规定的其他项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2020年11月27日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

市辖区企业信用信息公示系统公示年度报告。



证书序号: 000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席会计师 余瑞玉



发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：320000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



证书序号：NO.010731

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 闵志强
Full name 男
Sex
出生日期 1974-03-13
Date of birth
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 340826197403130019
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



闵志强(320000100073)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



闵志强(320000100073)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100073
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2003 09 25
Date of Issuance 年 月 日

2014 05 16



姓名 鲍伦虎

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1986-11-04

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 340222198611041316

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000102336
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 09 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

鲍伦虎(320000102336)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

鲍伦虎(320000102336)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会