

四川雅化实业集团股份有限公司
2020 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	
-关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告	1-7

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2021CDAA880213

四川雅化实业集团股份有限公司全体股东：

我们对后附的四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称雅化集团）关于募集资金2020年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

雅化集团管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。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，雅化集团编制的《关于募集资金2020年度存放与使用情况的专项报告》已经按照根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了雅化集团2020年度募集资金的实际存放与使用情况。



信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

ShineWing
certified public
accountants

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554
telephone: 2288
+86(010)6554
2288
+86(010)6554
7190
传真: +86(010)6554
facsimile: 7190

本鉴证报告仅供雅化集团 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋朝学

中国注册会计师：李华静

中国 北京

二〇二一年四月二十三日

四川雅化实业集团股份有限公司董事会 关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、 募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到账时间

1、公开发行可转换公司债券

经 2018 年 12 月 26 日中国证监会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2186 号）核准，公司向社会公开发行 80,000 万元可转换公司债券，扣除发行费用 903 万元（含税金额），实际募集资金净额为人民币 79,097 万元。上述募集资金已于 2019 年 4 月 22 日全部到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《公开发行可转换公司债券募集资金验资报告》（报告编号：XYZH/2019CDA20199）。

2、非公开发行股票

经 2020 年 11 月 3 日中国证监会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]2777 号）核准，公司本次向特定对象非公开发行股票 107,066,381.00 股，每股面值人民币 1 元，募集资金总额为人民币 1,499,999,997.81 元，扣除各项发行费用人民币 12,872,650.18 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 1,487,127,347.63 元。上述募集资金已于 2020 年 12 月 31 日全部到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《非公开发行股票募集资金验资报告》（报告编号：XYZH/2020CDAA80020）。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至 2019 年 4 月 22 日，公司已使用自筹资金对募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）先期投入 285,628,255.86 元，利用自有资金预先支付审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费用合计 930,000.00 元。

2019 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金及发行费用的议案》，同意公司以募集资金 285,628,255.86

元置换预先已投入募投项目自筹资金；同意以募集资金 930,000.00 元置换预先以自有资金支付审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费等发行费用。

2019 年 8 月 15 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。在保证募投项目正常运作资金需求和有效控制投资风险的情况下，将不超过 2.7 亿元闲置募集资金用于购买安全性高的银行理财产品。

截至 2019 年 12 月 31 日止，雅化可转债募集资金净支出 665,026,556.33 元（含募集资金利息净收入）。

单位：元

项目	金额
募集资金净额	790,970,000.00
加：募集资金利息净收入	1,458,578.68
加：募集资金理财收益	580,309.59
减：2019 年度募集资金使用金额	667,065,444.60
其中：募投项目使用金额	381,437,188.74
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金	285,628,255.86
2019 年 12 月 31 止尚未使用的募集资金余额	125,943,443.67
其中：募集资金利息净收入和理财收益	2,038,888.27

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

1、公开发行可转换公司债券

2020 年 8 月 13 日召开的第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在保证募投项目正常运作资金需求和有效控制投资风险的情况下，将不超过 7,900 万元闲置募集资金继续用于购买安全性高的理财产品，投资期限为公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
2019 年 12 月 31 日募集资金余额	125,943,443.67
其中：募集资金利息净收入	
加：2020 年 1-12 月募集资金利息净收入	593,812.31
加：2020 年 1-12 月募集资金理财收益	1,037,945.19
减：2020 年 1-12 月募集资金使用金额	72,347,824.40

其中：募投项目使用金额	72,347,824.40
以募集资金永久补充流动资金	
以募集资金利息净收入永久补充流动资金	
以募集资金利息净收入暂时补充流动资金	
以募集资金暂时补充流动资金	
置换前期自有资金投入募集资金	
尚未使用的募集资金余额	55,227,376.77
其中：募集资金利息净收入和理财收益	1,631,757.50

2、非公开发行股票

截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用本次非公开发行股票募集资金，募集资金余额为 1,486,949,997.81 元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和收益，保护投资者权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理控制办法》。根据《募集资金管理控制办法》要求，本公司对募集资金采用专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

（二）《募集资金三（四）方监管协议》签订情况

1、公开发行可转换公司债券

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。2019 年 4 月 23 日，公司与中信银行股份有限公司成都分行（以下简称“中信银行成都分行”）及保荐机构天风证券签署了《公开发行可转换公司债券之募集资金三方监管协议》，募投项目所属子公司雅化锂业（雅安）有限公司（以下简称“雅安锂业”）分别与本公司、中国工商银行股份有限公司雅安分行（以下简称“工行雅安分行”）及保荐机构天风证券签署了《公开发行可转换公司债券之募集资金四方监管协议》。

2、非公开发行股票

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于开设非公开发行股票募集资金专户并授权签订募集资金监管协议的议案》。2021 年 1 月 21 日，公司与工行雅安分行及保荐机构天风证券签署了《非公开发行股票之募集资金三方监管协议》，与雅安锂业、中国银行股份有限公司雅安分行（以下简称：“中行雅安分行”）及保荐机构天风证券签署了《非公开发行股票之募集资金四方监管协议》。

上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，且按协议约定履行了相应的义务，不存在违规情形。

（三）募集资金专户存储情况

1、公开发行可转换公司债券

截至 2020 年 12 月 31 日，实际募集资金账户余额 55,227,376.77 元。具体存放情况如下：

（1）活期存款账户：

（单位：元）

募集资金专项账户	账号	余额
中信银行股份有限公司武侯支行	8111001012600542736	36,800.12
中国工商银行股份有限公司雅安熊猫大道支行	2319001429100036752	15,190,576.65
合计		15,227,376.77

（2）理财产品账户：

理财产品专项账户	产品名称	余额
中国工商银行股份有限公司雅安熊猫大道支行	中国工商银行保本型“随心 E”法人人民币理财产品	40,000,000.00

合计金额如下：

账户名称	募集资金存放银行	余额
四川雅化实业股份有限公司	中信银行股份有限公司武侯支行	36,800.12
雅化锂业（雅安）有限公司	中国工商银行股份有限公司雅安熊猫大道支行	55,190,576.65
合计		55,227,376.77

2、非公开发行股票

截止 2020 年 12 月 31 日，实际募集资金账户余额 1,486,949,997.81 元。具体存放情况如下：

活期存款账户：

（单位：元）

募集资金专项账户	账号	余额
中国工商银行股份有限公司雅安河北街支行	2319614129100054956	1,486,949,997.81

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）公开发行可转换公司债券

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 739,413,269.00 元，其中：投入雅安锂业年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目募集资金项目 517,247,484.54 元（含置换前期投入募投项目的自有资金 285,628,255.86 元），本公司补流项目使用 222,165,784.46 元。

募集资金具体使用情况对照表详见附件 1。

（二）非公开发行股票

截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用本次非公开发行股票募集资金，募集资金余额为 1,486,949,997.81 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、本公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用相关信息。

2、募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情形。

四川雅化实业集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 23 日

附件 1

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		227,792.00		本报告期投入募集资金总额			7,234.78			
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			73,941.33			
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										
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）	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目	否	56,907.00	56,907.00	7,234.78	51,724.75	90.89%	2020.6	-210.97	否	否
补充流动资金-可转债项目	否	22,190.00	22,190.00	-	22,216.58	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
新增年产2万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目	否	105,700.00	105,700.00							
补充流动资金-非公开发行股票项目	否	42,995.00	42,995.00							
承诺投资项目合计		227,792.00	227,792.00	7,234.78	73,941.33					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无							

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	无
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将尚未使用的募集资金按《募集资金管理控制办法》的要求，专户储存并严格管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无