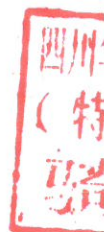


四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85560449
邮编:610041
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

四川国光农化股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告
川华信专(2021)第 0247 号



目录:

1. 防伪标识
2. 专项报告正文
3. 四川国光农化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专项报告

防伪编号: 0282021040191252063
报告文号: 川华信专(2021)第0247号
委托单位: 四川国光农化股份有限公司
被审单位名称: 四川国光农化股份有限公司
营业执照号码: 91512000206861148T
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2021-04-29
报备时间: 2021-04-29 09:06
被审单位所在地: 四川省简阳市
签名注册会计师: 李敏
秦茂
董兰芳



防伪二维码

四川国光农化股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况的鉴证专项审计报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于四川国光农化股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专（2021）第 0247 号

四川国光农化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的四川国光农化股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《四川国光农化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专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是参照中国证监会《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》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定编制募集资金专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司募集资金专项报告发表鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的鉴证证据是充分的、适当的，为发表结论提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司募集资金专项报告的编制符合中国证监会、《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》、《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第11号—信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2020年度募集资金的实际存放和使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十九日

四川国光农化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专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕1343 号”文核准，四川国光农化股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众发行面值总额 32,000 万元可转换公司债券，期限 6 年。扣除与发行有关费用人民币 786.04 万元后，实际募集资金净额为人民币 31,213.96 万元。上述募集资金已经由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）川华信验〔2020〕0081 号验资报告审验确认。截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 2,095.92 万元，其中 2020 年度公司使用募集资金 2,095.92 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，公司各专户账户余额为 29,176.03 万元（含利息）。

截止 2020 年 12 月 31 日的具体投资情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	募集资金计划投资总额	募集资金累计投资金额
1	年产 22,000 吨高效、安全环境友好型钾肥生产线搬迁技改项目	14,500.00	1,136.78
2	年产 50,000 吨水溶肥料（专用肥）生产搬迁技改项目	9,500.00	324.02
3	企业技术中心升级改造项目	8,000.00	635.12
	合计	32,000.00	2,095.92

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规、部门规章和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》，公司对募集资金采用专户存储制度。2020 年 8 月 18 日公司及保荐机构国都证券股份有限公司（原“国都证券有限责任公司”，以下简称“国都证券”）分别与中国建设银行股份有限公司成都铁道支行（以下简称“中国建设银行成都铁道支行”）、中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“中国民生银行成都分行”）、兴业银

行股份有限公司成都分行（以下简称“兴业银行成都分行”）签订《募集资金三方监管协议》，募集资金专户账号分别为：51050188083600003435、632219004、431500100100080422。

公司对募集资金的使用进行严格审批，以保证专款专用。截止 2020 年 12 月 31 日，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金，《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户储存情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司可转债募集的所有剩余资金及利息均全部存放于募集资金专户中，具体明细如下：

序号	专户名称	专户账号	账户余额 (万元)	账户性质
1	中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	51050188083600003435	3.63	活期
			4,000.00	7 天通知存款
			5,500.00	12 个月定期存款
2	中国民生银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	632219004	14,515.11	活期
3	兴业银行股份有限公司成都成华支行	431500100100080422	5,157.29	活期
合计			29,176.03	-

①截止 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金存放以及利用闲置募集资金购买理财产品累计获得存款利息收入及收益共计 58.03 万元，累计发生银行手续费 0.04 万元，即净利息收入为 57.99 万元。

②公司全资子公司四川润尔科技有限公司于中国建设银行股份有限公司成都铁道支行开设的账户号为 51050188083600003435 的募集资金专户初始存款金额为 9,500 万元。2020 年 9 月 2 日，四川润尔科技有限公司使用其中的 5,500 万元开立 12 个月期的大额存单，前述大额存单存款到期后划入四川润尔科技有限公司账户号为 51050188083600003435 的募集资金专户。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

2020 年年度募集资金使用情况对照表

(截止 2020 年 12 月 31 日, 单位: 万元)

募集资金总额		31,213.96			本年度投入募 集资金总额		2,095.92			
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募 集资金总额		2,095.92			
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										
1、年产 22, 000 吨高效、安 全环境友好型制剂生产线搬 迁技改项目	否	14,500.00	14,500.00	1,136.78	1,136.78	7.84%	2023 年 3 月	-	不适用	否
2、年产 50, 000 吨水溶肥料 (专用肥) 生产搬迁技改项目	否	9,500.00	9,500.00	324.02	324.02	3.41%	2023 年 3 月	-	不适用	否

3、企业技术中心升级改造项 目	否	8,000.00	7,213.96	635.12	635.12	8.80%	2023 年 3 月	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	32,000.00	31,213.96	2095.92	2095.92	6.71%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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	不适用									

	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	一、在本次募集资金到位前，公司根据实际生产经营需要，以自筹资金先行投入建设募投项目。经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核：截止 2020 年 8 月 6 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 2,095.92 万元，其中年产 22,000 吨高效、安全环境友好型制剂生产线搬迁技改项目已投资 1136.78 万元；年产 50,000 吨水溶肥料（专用肥）生产搬迁技改项目已投资 324.02 万元；企业技术中心升级改造目已投资 635.12 万元； 二、募集资金到位后，经 2020 年 8 月 13 日公司第四届董事会第十九次会议审议通过，公司以募集资金 2,095.92 万元置换上述募集资金项目先期投入的资金。详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）国光股份公告编号：2020-073 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
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司全资子公司分别在中国建设银行成都铁道支行、中国民生银行成都分行、兴业银行成都分行，开设了募集资金专户，实行专户存储。截止 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金以活期、通知存款的形式存放在上述账户，资金用途未发生变化。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	表格中“募集资金承诺投资总额”与“调整后投资总额（1）”之间的差额 786.04 万元（不含税），系本次为发行可转换公司债券所支付的与发行相关的费用，根据财政部相关文件规定，该部分费用应冲减募集资金；公司拟使用同等金额的自有资金补足前述差额。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

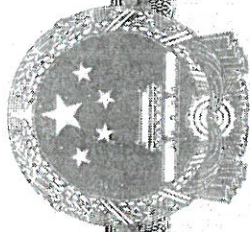
- 1、截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目发生变更的情况。
- 2、截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020 年度，公司按照有关法律法规、部门规章和规范性文件以及公司募集资金管理制度等规定管理使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况。募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

四川国光农化股份有限公司董事会
2021 年 4 月 29 日





营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



扫描二维码登录
“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。

(副本)

副本编号: 1-1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月27日至长期

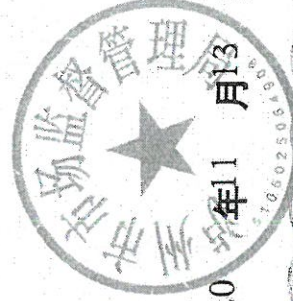
执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

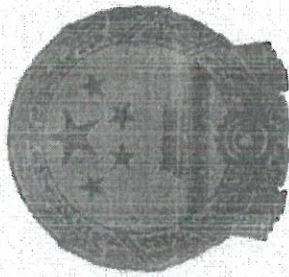
经营范围

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,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

登记机关



2020年11月13日



证书序号:0003174

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称:四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:李武林

主任会计师:

经营场所:泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:51010003

批准执业文号:川财审批(2013)34号

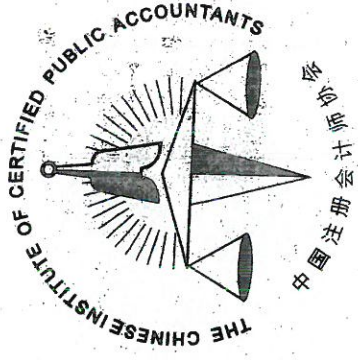
批准执业日期:2013年11月11日



发证机关:四川省财政厅

二〇一八年五月二十三日

中华人民共和国财政部制



姓名: 李斌
 性别: 男
 出生日期: 1963-09-08
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所有限公司
 身份证号码: 5105026309080071
 Identity card No: 5105026309080071



年度检验
 Annual Renewal Registration
 合格专用章

本证书经检验合格(四川)有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100030074
 No. of Certificate

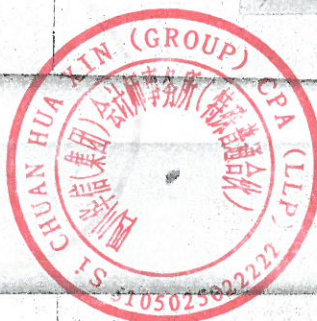
批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年五月十九日
 Date of Issuance: 1997/5/19

2007年3月2日
 /y /m /d



姓名 魏茂
Full name 魏茂
性别 男
Sex 男
出生日期 1969-10-15
Date of birth 1969-10-15
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所有限公司
Working unit 四川华信(集团)会计师事务所有限公司
身份证号 512901091015047
Identity card No 512901091015047



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: 510501571662
No. of Certificate

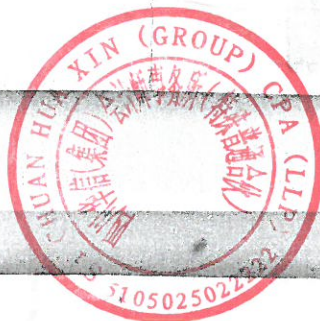
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九五 年 八 月 二十一日
Date of Issuance 1995 /m 21

2009 年 3 月 20 日
/y /m /d



姓名 董兰芳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-10-13
Date of birth
工作单位 四川华恒(集团)会计师事务所
Working unit
身份证号 511321198610134928
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年 3月 18日
本证书检验合格，有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100033117
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 07 月 10日
Date of Issuance /y /m /d

