目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告……………第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告……………第 3—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕5120号

江苏辉丰生物农业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏辉丰生物农业股份有限公司（以下简称辉丰股份公司）董事会编制的2020年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供辉丰股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为辉丰股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

辉丰股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

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辉丰股份公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，辉丰股份公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了辉丰股份公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二一年四月二十八日

江苏辉丰生物农业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020年度存放与使用情况专项说明如下。

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《关于核准江苏辉丰生物农业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2016〕322号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中国中投证券有限责任公司采用向原股东配售、网上定价发行方式,公开发行可转换公司债券845万张(每张面值人民币100元),以面值发行,共计募集资金845,000,000.00元,孳息为14,628.74元,扣除承销费17,745,000.00元、债券发行登记费84,500.00元后的发行金额为827,185,128.74元,已由主承销商中国中投证券有限责任公司于2016年4月27日汇入本公司在江苏大丰农村商业银行3209825201201000030734账号内。另扣除审计费、律师费、资信评级费、推介宣传费和其他费用合计6,965,128.74元后,公司本次配股募集资金净额为820,220,000.00元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验证报告》(天健验〔2016〕122号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

单位:人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	82,022.00	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	55,412.44
	其他使用[注1]	B2	42.24
	临时补充流动资金	B3	20,000.00
	利息收入净额	B4	2,323.46
本期发生额	项目投入[注2]	C1	2,142.65

	其他使用[注 1]	C2	-42.24
	临时补充流动资金	C3	-20,000.00
	永久补充流动资金[注 2]	C4	27,055.46
	利息收入净额[注 2]	C5	398.74
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	57,555.09
	其他使用	D2=B2+C2	
	临时补充流动资金	D3=B3+C3	
	永久补充流动资金	D4=C4	27,055.46
	利息收入净额	D5=B4+C5	2,722.20
应结余募集资金		E=A-D1-D2-D3-D4+ D5	133.65
实际结余募集资金		F	133.65
差异		G=E-F	

[注 1]上期因涉诉被法院强制执行扣款，公司已于 2020 年 3 月 26 日及 3 月 30 日从其他银行账户补入

[注 2] 2020 年 12 月 7 日与 2020 年 12 月 11 日，公司 2020 年第二次债券持有人会议和 2020 年第三次临时股东大会决议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。因公司拟将化学农药产品、化学农药中间体产品和制剂产品的开发、生产、制剂加工、销售和市场营销业务的 51%的控制权出售给安道麦股份有限公司，出售资产中包含可转债募集资金项目“年产 5000 吨草铵膦原药生产线技改项目”、“年产 1000 吨抗倒酯原药生产线技改项目”以及“年产 2000 吨甲氧虫酰肼原药技改项目”的相关资产。

基于此，公司终止上述募投项目的实施，后续募集资金不再投入上述项目。为了提高募集资金的使用效率，促进公司业务持续稳定发展，本着股东利益最大化的原则，并根据公司的发展规划及实际经营需要，公司将截至 2020 年 9 月 29 日尚未投入上述募投项目的后续募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。

截至 2020 年 12 月 31 日，由于公司募集资金账户尚未销户，故本期发生额中项目投入、利息收入净额均计算到 2020 年 9 月 29 日为止，其后发生的收入、支出及期末账户余额均作为自有流动资金核算。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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（2020年修订）》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《江苏辉丰生物农业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中国中投证券有限责任公司于2016年5月1日分别与中国银行股份有限公司大丰港口支行、江苏大丰农村商业银行营业部、中国建设银行股份有限公司大丰支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，本公司有3个募集资金专户，均为募集活期存款户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
江苏大丰农村商业银行营业部	3209820521010000091853	1,327,502.50	活期存款账户
中国银行股份有限公司大丰港口支行	549568601316	1,279.22	活期存款账户
中国建设银行股份有限公司大丰支行	32050173763600000070	7,718.20	活期存款账户
合计		1,336,499.92	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

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表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司变更后的募集资金投资项目永久补充流动资产的目的不在于项目本身的盈利性。项目完成后,进一步提高募集资金的使用效率,促进公司业务持续稳定发展,公司的资金实力、抗风险能力和后续融资能力得以提升,促进公司经营效益的提高。上述项目并不直接产生经济效益,故不对其进行单独的项目收益核算。

(三) 募集资金投资项目对外转让情况说明

因公司拟将化学农药产品、化学农药中间体产品和制剂产品的开发、生产、制剂加工、销售和市场营销业务的 51%的控制权出售给安道麦股份有限公司,出售资产中包含可转债募集资金项目“年产 5000 吨草铵膦原药生产线技改项目”、“年产 1000 吨抗倒酯原药生产线技改项目”以及“年产 2000 吨甲氧虫酰肼原药技改项目”的相关资产。2020 年 12 月 7 日与 2020 年 12 月 11 日,公司 2020 年第二次债券持有人会议和 2020 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》,同意公司终止上述募投项目的实施,变更募集资金用途并将截至 2020 年 9 月 29 日尚未投入的剩余募集资金永久补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件: 1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

江苏辉丰生物农业股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：江苏辉丰生物农业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			82,022.00	本年度投入募集资金总额			2,142.65			
报告期内变更用途的募集资金总额			27,189.11	已累计投入募集资金总额			57,555.09			
累计变更用途的募集资金总额			27,189.11							
累计变更用途的募集资金总额比例			33.15%							
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 5000 吨草铵磷 原药生产线技改项目	是	68,622.00	68,622.00	2,085.36	48,652.59	70.90%	2021-12-31		不适用	否
2. 年产 1000 吨抗倒酯 原药生产线技改项目	是	6,550.00	6,550.00		5,968.75	91.13%	2016-9-30	162.86	否	否
3. 年产 2000 吨甲氧虫 酰肼原药技改项目	是	6,850.00	6,850.00	57.29	2,933.75	42.83%	2021-12-31		不适用	否
承诺投资项目小计		82,022.00	82,022.00	2,142.65	57,555.09					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				<p>1. 年产 5000 吨草铵磷原药生产线技改项目：主体工程已结束，前期已进行试生产，2020 年度尚处于停产整改阶段，影响了项目的实施进度；</p> <p>2. 年产 1000 吨抗倒酯原药生产线技改项目：于 2016 年 9 月建设完成，因登记和市场推广需要过程，未能达到预期效益；</p>						

	3. 年产 2000 吨甲氧虫酰肼原药技改项目：尚在建设之中，因前期公司一直处于停产整改阶段，影响了项目的实施进度；
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	根据天健审（2016）6018 号《关于江苏辉丰农化股份有限公司（现更名为江苏辉丰生物农业股份有限公司）以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以自筹资金预先分别投入年产 5,000 吨草铵膦原药生产线技改项目 753.46 万元、投入年产 1,000 吨抗倒酯原药生产线技改项目 4,120.70 万元、年产 2,000 吨甲氧虫酰肼原药技改项目 320.03 万元，合计金额 5,194.19 万元，募集资金到账后，公司已从对应募集资金专户中置换相应款项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2019 年 7 月 15 日，经本公司第七届董事会第十二次会议审议通过，同意使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总额人民币 2 亿元，使用期限不超过 12 个月，到期前本公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。2020 年 7 月 14 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币 2 亿元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2020 年 8 月 4 日，经本公司第七届董事会第二十一次会议审议通过，同意使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总额人民币 2.55 亿元，使用期限不超过 12 个月，到期前本公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 12 月 7 日与 2020 年 12 月 11 日，公司 2020 年第二次债券持有人会议和 2020 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司变更募集资金用途并将项目剩余募集资金永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

变更募集资金投资项目情况表

2020 年度

编制单位：江苏辉丰生物农业股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	1. 年产 5000 吨草铵膦原药生产线技改项目	27,189.11	27,189.11	27,189.11	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
	2. 年产 1000 吨抗倒酯原药生产线技改项目								
	3. 年产 2000 吨甲氧虫酰肼原药技改项目								
合计	—	27,189.11	27,189.11	27,189.11	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			<p>公司拟将化学农药产品、化学农药中间体产品和制剂产品的开发、生产、制剂加工、销售和市场营销业务的 51%的控制权出售给安道麦股份有限公司，出售资产中包含可转债募集资金项目“年产 5000 吨草铵膦原药生产线技改项目”、“年产 1000 吨抗倒酯原药生产线技改项目”以及“年产 2000 吨甲氧虫酰肼原药技改项目”的相关资产。2020 年 12 月 7 日与 2020 年 12 月 11 日，公司 2020 年第二次债券持有人会议和 2020 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司变更募集资金用途并将截至 2020 年 9 月 29 日尚未投入的剩余募集资金永久补充流动资金。本次变更募集资金用途并永久补充流动资金事项履行了必要审批程序，符合相关法律法规的规定。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						