

南京科思化学股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

【天衡专字(2022)01606号】



0000202208000671

报告文号：天衡专字[2022]01606号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



# 南京科思化学股份有限公司

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字(2022)01606号

南京科思化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京科思化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2022年6月30日止的《前次募集资金使用情况专项报告》进行了鉴证工作。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，编制截至2022年6月30日止的《前次募集资金使用情况专项报告》，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，是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对募集资金专项报告提出鉴证结论。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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《前次募集资金使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

### 三、鉴证意见

我们认为，贵公司编制的截至2022年6月30日止的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2022年6月30日止的前次募集资金使用情况。

### 四、其他说明事项

本鉴证报告仅供贵公司本次申请发行可转换债券时使用，不得用作任何其他用途。



中国·南京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年9月9日



# 南京科思化学股份有限公司

## 前次募集资金使用情况专项报告

南京科思化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》，对截至2022年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金数额及到账时间

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，本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。上述募集资金已于2020年7月17日全部到位，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天衡验字（2020）00071号《验资报告》。

#### （二）募集资金管理情况

为规范本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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，本公司制定了《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。

2020年8月3日，本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》，本公司、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》，本公司、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》，本公司、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》；2022年6月8日，本公司、子公司安庆科思化学有限公司及民生证券股份有限公司与平安银行股份有限公司南京分行签订了《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。上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异。截至2022年6月30日，各方严格按照监管协议执行，无违约情形。

#### （三）募集资金实际存储情况

截至2022年6月30日止，本公司募集资金使用金额和当前余额如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金总额	862,403,200.00
减：发行费用	77,272,126.79
募集资金净额	785,131,073.21
减：募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	619,174,211.04



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)	270,152,195.30
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)	10,666,653.80
马鞍山科思化学有限公司 14200t/a 防晒用系列产品项目	15,395,800.00
马鞍山科思化学有限公司年产 2500 吨日用化学品原料项目	21,333,051.92
安徽圣诺贝化学科技有限公司年产 500 吨防晒系列产品扩建项目	7,979,727.02
安庆科思化学有限公司科思个人护理品研发项目	115,683.00
补充流动资金	93,531,100.00
偿还公司及子公司银行贷款	200,000,000.00
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	50,000,000.00
减：节余募集资金永久补充流动资金	82,082,200.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	15,156,659.50
合 计	49,031,321.67

截至2022年6月30日止，公司募集资金专户存储情况列示如下：

单位：人民币元

募集资金存管银行	开户单位	银行帐号	初始存放金额 (注)	截止日余额	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	813,969,817.36	47,735,736.60	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		390,450.47	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		20,722.60	活期存款
平安银行股份有限公司南京分行	安庆科思化学有限公司	15181130085665		884,412.00	活期存款
合 计			813,969,817.36	49,031,321.67	

注：初始存放金额813,969,817.36元与募集资金净额785,131,073.21元的差异系支付的首次公开发行股票的发行业务费用。

## 二、前次募集资金使用情况

### (一)前次募集资金使用概况

截至2022年6月30日止，前次募集资金的具体使用情况详见附件一《前次募集资金使用情况对照表》。

### (二)前次募集资金实际投资项目变更情况

公司根据实际情况，本着有利于公司及全体股东利益的原则，为提高募集资金使用效率，合理配置公司资源，变更部分募投项目：

2020年11月23日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，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



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。变更项目涉及金额占前次募集资金总额的比例为 6.64%。

2021 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，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）”中水杨酸甲酯的中间体水杨酸生产线建设，并减少“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使用募集资金额度，调整建设“马鞍山科思化学有限公司年产 2,500 吨日用化学品原料项目”中二乙氨基羟苯甲酰基苯甲酸己酯生产线。该议案已经公司于 2021 年 10 月 15 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。变更募集资金投向金额 4,408.90 万元。变更项目涉及金额占前次募集资金总额的比例为 5.62%。

2022 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟终止“安徽圣诺贝化学科技有限公司研发中心建设项目”，该项目不再实施，并将拟使用募集资金调整用于新项目安徽圣诺贝“年产 500 吨防晒系列产品扩建项目”和安庆科思“科思个人护理品研发项目”。该议案已经公司于 2022 年 5 月 16 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。变更募集资金投向金额 6,160.00 万元。变更项目涉及金额占前次募集资金总额的比例为 7.85%。

### **(三) 前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况**

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### **(四) 前次募集资金前期投入和置换情况**

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》，同意公司使用募集资金 28,600.40 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。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》。

### **(五) 暂时闲置募集资金使用情况**

#### **1、 用于现金管理**

公司于 2020 年 8 月 3 日、2021 年 4 月 15 日、2022 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议、第二届董事会第十三次会议、第二届董事会第二十次会议审议并批准了使用闲置募集资金购买理财产品事宜，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，使用不超过 50,000 万元、38,000 万元、20,000 万元闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的理财产品，现金管理期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司累计购买理财产品 188,600.00 万元，其中未到期理财产品 5,000.00 万元，已到期理财产品 183,600.00 万元。

#### **2、 暂时补充流动资金**

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### **(六) 前次募集资金节余使用情况**

2020 年 11 月，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，节余金额合计 34,212.54 元，分别转入公司及子公司一般账户，并对该募集资金专项账户进行了销户。

2021 年 1 月，公司募集资金投资项目“补充流动资金”已实施完毕，节余金额合计 28,148.86 元转入公司一般账户，并对该募集资金专项账户进行了销户。

公司于 2022 年 4 月 22 日、2022 年 5 月 16 日分别召开第二届董事会第二十次会议和 2021

年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将部分首次公开发行股票募集资金投资项目结项，并将节余募集资金8,208.22万元（含利息收入扣除手续费净额984.72万元）永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。2022年6月，公司已将上述项目余募集资金8,208.22万元转出用于永久补充流动资金。

### **(七)未使用完毕的前次募集资金计划和安排**

截至2022年6月30日，公司前次募集资金尚未使用金额9,903.13万元（包含银行利息收入、银行手续费等），其中存放于公司募集资金专户金额4,903.13万元，用于现金管理的募集资金金额5,000万元。前次募集资金未使用完毕的原因系募投项目“马鞍山科思化学有限公司年产2500吨日用化学品原料项目”、“安徽圣诺贝化学科技有限公司年产500吨防晒系列产品扩建项目”和“安庆科思化学有限公司科思个人护理品研发项目”尚处于建设中，剩余募集资金后续将继续用于投入募投项目。

## **三、前次募集资金投资项目实现效益情况**

### **(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照表**

公司前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附件二《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

### **(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

本公司“补充流动资金项目”主要为了满足营运资金增长需求，无法单独核算效益。本公司“安庆科思化学有限公司科思个人护理品研发项目”主要是本公司技术研发等投入，无法单独核算效益。

### **(三)前次募集资金投资项目未能实现承诺收益的情况说明**

本公司不存在前次募集资金投资项目未能实现承诺收益的情况。

## **四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明**

截至2022年6月30日，本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

## **五、前次募集资金使用情况及披露情况**

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与截至2022年6月30日各年度报告和其他信息披露文件中所披露的相关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的信息一致。

附件一：前次募集资金使用情况对照表

附件二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

南京科思化学股份有限公司  
董事会  
3201153137351  
2022年9月9日



## 附件一

## 前次募集资金使用情况对照表

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		已累计使用募集资金总额		61,917.42				
变更用途的募集资金总额		15,784.05		各年度使用募集资金总额		61,917.42				
变更用途的募集资金总额比例		20.10%		其中：2020年		40,125.88				
				2021年		14,193.20				
				2022年1-6月		7,598.34				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额募集募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期	
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	马鞍山科思化学有限公司25000t/a 高端日用香料及防原料及防晒剂配套项目(一期工程)	马鞍山科思化学有限公司25000t/a 高端日用香料及防晒剂配套项目(一期工程)	43,000.00	35,945.02	27,015.22	43,000.00	35,945.02	27,015.22	-8,929.80	2022年1月31日 (注1)
2		马鞍山科思化学有限公司25000t/a 高端日用香料及防晒剂配套项目(二期工程)	-	1,106.50	1,066.67	-	1,106.50	1,066.67	-39.83	2021年8月31日 (注1)
3		马鞍山科思化学有限公司14200t/a 防晒用系列产品项目	-	1,539.58	1,539.57	-	1,539.58	1,539.57	-0.01	2021年5月31日 (注1)
4		马鞍山科思化学有限公司年产2500吨日用化学品原料项目	-	4,408.90	2,133.31	-	4,408.90	2,133.31	-2,275.59	2022年9月30日 (注2)
5	安徽圣诺贝化学科技有		6,160.00	-	-	6,160.00				不适用

限公司研发中心建设项目												2022年12月31日 (注3)
6	安徽圣诺贝化学科技有限公司年产500吨防晒系列产品扩建项目	-	3,403.93	797.97	-	3,403.93	797.97					-2,605.96
7	安庆科思化学有限公司科思个人护理品研发项目	-	2,756.07	11.57	-	2,756.07	11.57					2022年12月31日 (注4)
8	补充流动资金	9,353.11	9,353.11	9,353.11	9,353.11	9,353.11	9,353.11					不适用
9	偿还公司及子公司银行贷款	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00					不适用
	合计	78,513.11	78,513.11	61,917.42	78,513.11	78,513.11	61,917.42					-16,595.69

注 1: 2022 年, “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)”和“马鞍山科思化学有限公司 14200t/a 防晒剂配套项目(一期工程)”、“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)”均已实施完毕并达到预定可使用状态, 截至 2022 年 6 月 30 日止, 剩余待支付尾款 1,746.14 万元。为了最大限度发挥募集资金使用效益, 本着股东利益最大化的原则, 并结合公司实际情况, 公司将上述项目节余募集资金 8,208.22 万元(含利息收入扣除手续费净额 984.72 万元)永久补充流动资金, 用于与公司主营业务相关的生产经营活动。

注 2: “马鞍山科思化学有限公司年产 2500 吨日用化学品原料项目”尚在建设中, 尚未达到预定可使用状态。截至 2022 年 6 月 30 日止, 尚未使用的募集资金本金为 2,275.59 万元。

注 3: “安徽圣诺贝化学科技有限公司年产 500 吨防晒系列产品扩建项目”尚在建设中, 尚未达到预定可使用状态。截至 2022 年 6 月 30 日止, 尚未使用的募集资金本金为 2,605.96 万元。

注 4: “安庆科思化学有限公司科思个人护理品研发项目”尚在建设中, 尚未达到预定可使用状态。截至 2022 年 6 月 30 日止, 尚未使用的募集资金本金为 2,744.50 万元。



附件二

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：南京科思化学股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到预计效益	备注
	项目名称				2020年	2021年	2022年1-6月			
1	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)		49.10%	项目完全达产后, 年均 净利润 9,716.64 万元	不适用	-57.74	2,543.07	2,485.33	是	注 1
2	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)								是	
3	马鞍山科思化学有限公司 14200t/a 防晒 用系列产品项目									
4	马鞍山科思化学有限公司年产 2500 吨日 用化学品原料项目									
5	安徽圣诺贝化学科技有限公司年产 500 吨防晒系列产品扩建项目		不适用	项目完全达产后, 年均 净利润 2,303.13 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注 2
6	安庆科思化学有限公司科思个人护理品 研发项目		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
7	补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
8	偿还公司及子公司银行贷款		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

注 1：鉴于前述募投项目实施主体相同，且共用了部分公共设施，故相关经济效益评价指标合并计算。预计效益为承诺达产效益按照预计产能利用率计算的金额。

注 2：“安徽圣诺贝化学科技有限公司年产 500 吨防晒系列产品扩建项目”尚未达到预定可使用状态。



# 营业执照

(副本)

编号 320100000202201250006

统一社会信用代码  
91320000831585821 (1/1)



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。

名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	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	余瑞玉	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；(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

2022年01月25日



证书序号: NO:010731

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明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  
二〇一一年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



## 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: 32000010  
 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: 2013-09-23







姓名: 罗厦华  
 性别: 男  
 出生日期: 1982-03-19  
 工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 320623198203190771  
 Identity card No.: 320623198203190771



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.



320000100119

证书编号: 江苏省注册会计师协会  
No. of Certificate

批准注册协会: 二 二十四  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance . / . /





姓名	赵晔
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1988-02-17
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	321069198802175940
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:  
No. of Certificate 320000100201

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

发证日期:  
Date of Issuance 2018年 08月 29日



赵晔(320000100201)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



赵晔(320000100201)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会