

贵州川恒化工股份有限公司
2018 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告	1-7

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



XYZH/2019CDA40057

贵州川恒化工股份有限公司全体股东:

我们对后附的贵州川恒化工股份有限公司(以下简称川恒股份公司)关于募集资金2018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。

川恒股份公司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，川恒股份公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经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，在所有重大方面如实反映了川恒股份公司 2018 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供川恒股份公司 2018 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：

任勇



中国注册会计师：

王莉



中国北京

二〇一九年三月二十七日

贵州川恒化工股份有限公司

董事会关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵州川恒化工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1444号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司于2017年8月向社会公开发行人民币普通股(A股)4,001万股,发行价格人民币7.03元/股,应募集资金总额为281,270,300.00元,根据有关规定扣除发行费用41,280,900.00元后,实际募集资金金额为人民币239,989,400.00元。该募集资金已于2017年8月到位,上述资金到位情况业经信永中和会计师事务所验证,并出具XYZH/2017CDA40298号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

(二) 募集资金以前年度使用金额

截止2017年12月31日,公司因项目未启动未使用募集资金。

截止2017年12月31日,公司募集资金专户余额为40,749,382.42元(含由募集资金产生的累计利息收益163,818.04元,购买银行理财产品到期含税收益596,164.38元),购买理财产品余额2亿元。

(三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

截止2018年12月31日,公司实际已累计使用募集资金合计45,091,249.38元,其中公司本报告期内募集资金使用金额为45,091,249.38元。本报告期内募集资金专户收到银行利息为516,810.77元,收到闲置募集资金购买理财产品到期含税收益5,084,383.55元,支付银行手续费、工本费240元。本公司在本报告期累计购买了银行理财产品97,000.00万元,累计已赎回100,000.00万元(含截至2017年末未赎回的20,000.00万元)。

截止2018年12月31日,公司募集资金专户余额为31,259,087.36元(含由募集资金产生的累计利息收益680,628.81元,购买理财产品到期含税收益5,680,547.93元)。

截止2018年12月31日,公司公开发行股票剩余募集资金201,259,087.36元,使用金

贵州川恒化工股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

额及年末余额情况列示如下:

单位:人民币元

项目	金额
首次募集资金净额	239,989,400.00
减:直接投入募投项目	45,091,249.38
减:置换以自募资金预先投入募投项目	
减:购买理财产品	170,000,000.00
减:手续费支出	240.00
加:购买理财产品取得的投资收益(含税)	5,680,547.93
加:利息收入	680,628.81
2018 年 12 月 31 日余额	31,259,087.36

2017 年 9 月 20 日公司召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司第一届监事会第十次会议、公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。公司拟使用额度不超过 20,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、短期(不超过 12 个月)、有保本承诺的投资产品;该现金管理的实施期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内,上述额度在决议有效期内可循环使用。

2018 年 9 月 26 日公司召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司第二届监事会第三次会议、公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过了该议案,同意使用额度不超过 20,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、短期(不超过 12 个月)、有保本承诺的投资产品,并授权总经理行使该项投资决策权和签署相关合同文件。该现金管理的实施期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内,上述额度在决议有效期内可循环使用。

根据上述决议,公司在本报告期内累计购买了银行理财产品 97,000.00 万元,累计已赎回 100,000.00 万元(含 2017 年购买的银行理财在本期赎回 20,000.00 万元)。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度建设

为进一步规范公司公开募集资金的管理和使用,提高募集资金使用的效率和效果,防范资金使用风险,确保资金使用安全,切实保护投资者利益,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上

贵州川恒化工股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等法律、法规、其他规范性文件以及《贵州川恒化工股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，结合公司实际情况，公司于 2017 年 10 月 10 日召开了 2017 年度第四次临时股东大会，审议通过《关于修订<募集资金管理制度>的议案》。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，分别于 2017 年 9 月 14 日、2018 年 6 月 25 日，本公司同保荐机构国海证券股份有限公司与中国农业银行股份有限公司福泉市支行签订了《募集资金三方监管协议》。明确约定了各方的权利和义务，上述协议的内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，且都得到有效履行。专户银行定期向保荐机构寄送对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

贵州川恒化工股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告
 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
 (本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2018 年 12 月 31 日, 募集资金具体存放情况如下:

金额单位: 人民币元

开户银行	银行账号	余额					
		募集资金	购买理财产品取得的投资收益(含税)	利息收入	手续费支出	理财产品支出	合计
中国农业银行股份有限公司福泉支行	23546001040013467	94,789,400.00	5,136,561.63	452,630.88	240.00	100,000,000.00	378,352.51
中国农业银行股份有限公司福泉支行	23546001040014002	100,108,750.62	543,986.30	227,997.93		70,000,000.00	30,880,734.85
合计		194,898,150.62	5,680,547.93	680,628.81	240.00	170,000,000.00	31,259,087.36

三、本年度募集资金实际使用情况

编制单位: 贵州川恒化工股份有限公司

单位: 人民币元

募集资金总额		239,989,400.00		本年度投入募集资金总额			45,091,249.38				
报告期内变更用途的募集资金总额		145,200,000.00		已累计投入募集资金总额			45,091,249.38				
累计变更用途的募集资金总额		145,200,000.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		60.50%									
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 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目	是	239,989,400.00	94,789,400.00							否	

贵州川恒化工股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

2.年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目	是		145,200,000.00	45,091,249.38	45,091,249.38	31.05%	2020 年 3 月			否
承诺投资项目小计		239,989,400.00	239,989,400.00	45,091,249.38	45,091,249.38					
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		239,989,400.00	239,989,400.00	45,091,249.38	45,091,249.38	18.79%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目尚未实施,该项目用以替代现有的年产 10 万吨饲料级磷酸二氢钙的产能装置,现有装置的主体设备于 2017 年 8 月折旧完毕,通过必要的设备维修可以适当延长生产装置的使用年限。2017 年 8 月,公司对年产 10 万吨饲料级磷酸二氢钙产能装置的主体设备进行了必要的维护和更新,经综合评定,公司认为现有的年产 10 万吨饲料级磷酸二氢钙的产能装置还可继续使用。同时,子公司生态科技现有的饲料级磷酸二氢钙生产装置可扩大产量至 6 万吨/年,原募投项目的暂缓建设不影响公司的产能及市场占有率。</p> <p>公司本年度变更后新增募投项目年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目,总投资为 14,520.00 万元。本项目拟采用公司具有自主知识产权的生产技术,在现厂区内新建装置生产肥料级聚磷酸铵固体产品,采用全湿法磷酸制备,成本低,具备全水溶、高养分、具有螯合力等特点,不仅可以作为大量元素水溶肥非常理想的原料使用,也可以作为掺混肥原料,提高肥效。该项目有利于提高募集资金的使用效率,符合公司的发展战略和长远规划,打造公司可持续发展,提升公司产品市场需求的应变能力,保持公司的市场竞争地位。</p>									
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	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末,尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户;暂时闲置的募集资金用于购买理财产品。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

贵州川恒化工股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

单位:人民币元

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
年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目	年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目	145,200,000.00	45,091,249.38	45,091,249.38	31.05%	2020 年 3 月			
合计	-	145,200,000.00	45,091,249.38	45,091,249.38					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)						“年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目”用以替代现有的年产 10 万吨饲料级磷酸二氢钙的产能装置,现有装置的主体设备于 2017 年 8 月折旧完毕,通过必要的设备维修可以适当延长生产装置的使用年限。2017 年 8 月,公司对年产 10 万吨饲料级磷酸二氢钙产能装置的主体设备进行了必要的维护和更新,经综合评定,公司认为现有的年产 10 万吨饲料级磷酸二氢钙的产能装置还可继续使用。同时,子公司生态科技现有的饲料级磷酸二氢钙生产装置可扩大产量至 6 万吨/年,原募投项目的暂缓建设不影响公司的产能及市场占有率。该项目变更经公司第一届董事会第二十五次会议审议通过。			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)						公司募投项目“年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目”在实施过程中,因其整体工程较复杂,部分设备为定制设备,定制设备的采购、生产及安装调试周期较长,该部分设备投入延期,设备的付款周期延长,公司根据实际情况对原设计规划进行了阶段性的调整优化,以降低募集资金投资风险。预计无法按原计划在 2019 年 3 月完成项目建设。结合项目当前的实施进度,公司拟将募投项目“年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目”计划完成时间从 2019 年 3 月延期至 2020 年 3 月。			
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明						无			

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2018 年度已按《深圳证券交易所中小企业版上市公司运作规范指引》和公司《募集资金管理制度》相关规定,及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况,不存在募集资金管理违规情况。

六、其他事项

为提高募集资金使用效率,降低资金使用成本,公司第二届董事会第四次会议通过《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。2018 年公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换金额合计为 630,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日,用募集资金等额置换金额累计 630,000.00 元。

贵州川恒化工股份有限公司董事会

二〇一九年三月十七日



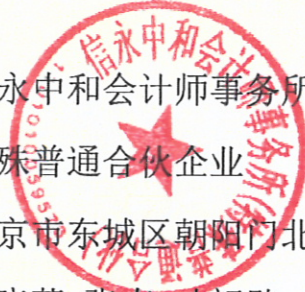


营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
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; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019 年 01 月 14 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：

11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

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》。



发证机关：

北京市财政局
2011年4月2日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000198

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号：16 发证时间：二〇一〇年七月十日

证书有效期至：二〇一九年十月二十日

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.

四川省注册会计师协会
四川省注册会计师协会
合格专用章
2018.3.31

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.

四川省注册会计师协会
合格专用章
2018.3.31

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.

四川省注册会计师协会
合格专用章
2018.3.31

证书编号: 510100020058
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: 2000年06月01日
Date of Issuance



姓名: 何勇
Full name: He Yong
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1970-10-24
Date of birth: 1970-10-24
工作单位: 四川君和会计师事务所
Working unit: Sichuan Junhe Accounting Firm
身份证号码: 510602701024635
Identity card No.: 510602701024635

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

合格专用章
合格专用章
2008.10.21

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

合格专用章
合格专用章
2008.10.21

会计师事务所(特殊普通合伙)
1101016059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

合格专用章
合格专用章
2008.10.21

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

合格专用章
合格专用章
2008.10.21

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

合格专用章
合格专用章
2008.10.21

证书编号:
No. of Certificate

5110100023094
四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance



姓名: 王莉
Full name: 王莉
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1982-6-5
Date of birth: 1982-6-5
工作单位: 四川碧和会计师事务所
Working unit: 四川碧和会计师事务所
身份证号: 51052519820605302X
Identity card No: 51052519820605302X

