

关于青岛康普顿科技股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字（2020）第 000111 号

目 录	页 码
一、关于青岛康普顿科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、青岛康普顿科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告	3-8



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年四月二十三日

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 关于青岛康普顿科技股份有限公司
2019年度募集资金存放与使用情况鉴
证报告

报告文号： 和信专字（2020）第000111号

客户名称： 青岛康普顿科技股份有限公司

报告时间： 2020-04-23

签字注册会计师： 左伟 （CPA：370200010013）
吕晓奇 （CPA：370100011232）



0105312020041406302387
报告文号：和信专字（2020）第000111号

事务所名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 13606426386

传真： 0531-81666227

通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦
7层706室

电子邮件： hexinllp@163.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

关于青岛康普顿科技股份有限公司 2019年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字（2020）第000111号

青岛康普顿科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的青岛康普顿科技股份有限公司（以下简称“康普顿”）编制的《2019年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的要求编制《2019年度募集资金存放与使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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康普顿《2019年度募集资金存放与使用情况专项报告》发表鉴证意见。

三、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，以对康普顿《2019年度募集资金存放与使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



四、鉴证结论

我们认为，康普顿《2019年度募集资金存放与使用情况专项报告》的编制符合中国证券监督管理委员会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，在所有重大方面如实反映了康普顿2019年度募集资金存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康普顿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康普顿年度报告的附加文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·济南

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020年4月23日



青岛康普顿科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告

按照中国证券监督管理委员会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关规定，本公司将 2019 年度募集资金存放与使用情况作的专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经公司第一届董事会第十六次会议与 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]386号文件核准，康普顿向社会公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股，并聘请光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）担任本次发行的保荐人。截至 2016 年 3 月 25 日，公司向社会公众公开发行普通股（A股）2,500 万股，募集资金总额为 358,250,000.00 元，扣除各项发行费用 34,216,950.00 元后实际募集资金净额为 324,033,050.00 元。

（二）截至 2019 年 12 月 31 日公司募集资金使用及结余情况

项 目	单位：元 金 额
实际募集资金净额	324,033,050.00
减：募集资金置换前期自有资金投入	79,352,168.51
直接投入募集项目资金	247,284,747.85
加：利息收入扣除手续费净额	2,626,547.97
减：补充流动资金	15,738.20
募集资金年末余额	6,943.41

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。根据上述法规的要求及公司《募集资金管理制度》的规定，公司及光大证券于2016年4月分别与招商银行股份有限公司青岛市南支行、青岛银行股份有限公司香港中路第二支行、光大银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行、上海浦东发展银行股份有限公司青岛市南支行签署了《募集资金三方监管协议》；公司第二届董事会第十次会议与公司2016年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将润滑油区域营销中心建设项目的剩余募集资金4,020.00万元用于年产4万吨润滑油、2万吨防冻液和1,000吨制动液项目的建设。2017年6月公司、光大证券及子公司青岛康普顿石油化工有限公司与招商银行股份有限公司青岛市南支行签署了《募集资金四方监管协议》，将原开设的募集资金专用账户招商银行股份有限公司青岛市南支行（532904749210188）结余资金4,061.53万元（含部分募集资金利息）按规定转至招商银行股份有限公司青岛市南支行（532906494510388）。全部募集资金存放于公司在上述五家银行开设的募集资金专项帐户中。上述三方（四方）监管协议内容与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截止本报告出具之日，募集资金专户存放情况如下：

专户银行	银行账号	存放余额(元)	存续状态
青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	802130200820686		已注销
光大银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行	77120188000128770		已注销
上海浦东发展银行股份有限公司青岛市南支行	69050154740007052		已注销
招商银行股份有限公司青岛市南支行	532904749210188	659.82	账户注销办理中
招商银行股份有限公司青岛市南支行	532906494510388		已注销
合计		659.82	

公司募集资金投资项目已于 2019 年内全部投入完毕。截止本报告出具之日，公司已对上述募集资金专户予以注销。上述账户注销后，公司及保荐机构与银行签署的《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》相应终止。

已注销的募集资金专户各项目结余及利息资金共计 6,337.45 元，公司决定将上述资金用于永久性补充流动资金。招商银行股份有限公司青岛市南支行募集资金专户（银行账号：532904749210188）正在办理销户手续中，该账户现有项目结余及利息资金共计 659.82 元，该账户注销后，其存放余额将用于永久性补充流动资金。

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。

（二）2019 年度闲置募集资金使用情况

公司闲置募集资金存放在公司募集资金专户内，无使用闲置募集资金购买理财产品或补充流动资金情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司第二届董事会第十次会议与公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将润滑油区域营销中心建设项目的剩余募集资金 4,020 万元用于年产 4 万吨润滑油、2 万吨防冻液和 1,000 吨制动液项目的建设，剩余资金 8,160.58 万元由公司自筹解决。目前变更后的募投项目已开工建设，截止 2019 年 12 月 31 日，资金存放使用情况如下：

单位：元

项目名称	年产 4 万吨润滑油、2 万吨防冻液和 1000 吨制动液项目
专户银行	招商银行股份有限公司青岛市南支行
银行账号	532906494510388
投资总额	121,805,800.00
实际募集资金净额	40,200,000.00

加:利息收入扣除手续费净额	483,072.44
减:截至期末募集资金累计投入金额	40,682,636.36
募集资金期末余额	436.08

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金,并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作,不存在违规使用募集资金的情形。

独立董事认为:《青岛康普顿科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》,内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,真实、客观地反映了 2019 年度公司募集资金存放与实际使用情况。公司 2019 年度募集资金存放与使用情况符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放与使用的相关规定,不存在违规使用募集资金的行为,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况

附件:募集资金使用情况对照表

青岛康普顿科技股份有限公司



2020 年 4 月 23 日

附件一

青岛康普顿科技股份有限公司

2019 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：青岛康普顿科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额	32,403.31		本年度投入募集资金总额		616.56					
	报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	本年度投入募集资金总额	已累计投入募集资金总额	32,663.68					
累计变更用途的募集资金总额	0.00		已累计投入募集资金总额		32,663.68					
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		已累计投入募集资金总额		32,663.68					
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										
年产 4 万吨润滑油建设项目	否	20,642.01	20,642.01	65.88	20,802.38	100.78	2017 年 8 月 31 日	5,184.85	未达到	否
自动仓储中心建设项目	否	3,402.90	3,402.90	507.59	3,334.00	97.98	2017 年 8 月 31 日	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,338.40	4,338.40	41.80	4,459.04	102.78	2017 年 8 月 31 日	不适用	不适用	否
润滑油区域营销中心建设项目	是	4,020.00	4,020.00				不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		32,403.31	28,383.31	615.27	28,595.42					
变更募集资金投资项目										
年产 4 万吨润滑油、2 万吨防冻液和 1000 吨制动液项目	是		4,020.00	1.29	4,068.26	101.20	2017 年 8 月 31 日	3,552.68	未达到	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 4 万吨润滑油建设项目：该项目于 2017 年 9 月建成投产，建成后已具备年产 4 万吨车用润滑油的生产能力。公司一直采取以销定产的生产模式，由经销商根据需求按月度向公司下订单，公司再依据订单进行生产，项目投产后生产未实现不间断满负荷运行，产能仍在逐步释放阶段。2019 年国内实体经济增长速度放缓，润滑油行业整体环境也发生改变，为适应市场环境变化公司对润滑油生产产能进行优化调整，基于上述原因，2019 年度该项目的现有效益未能达到预期水平。 年产 4 万吨润滑油、2 万吨防冻液和 1000 吨制动液项目：同上述原因。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募資金的金額、用途及使用進展情況	不適用
募集資金投資項目實施地點變更情況	不適用
募集資金投資項目實施方式調整情況	公司第二屆董事會第十次會議與公司 2016 年年度股東大會審議通過了《關於變更部分募集資金投資項目的議案》，同意將潤滑油區域營銷中心建設項目的剩餘募集資金 4,020 萬元用於年產 4 萬噸潤滑油、2 萬噸防凍液和 1,000 噸制動液項目的建設。
募集資金投資項目先期投入及置換情況	2016 年度，公司使用募集資金置換前期投入的資金 7,935.22 萬元，其中：年產 4 萬噸潤滑油建設項目 7,095.46 萬元，自動倉儲中心建設項目 83.71 萬元，研發中心建設項目 756.05 萬元。
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況	無使用閒置募集資金暫時補充流動資金情況。
項目實施出現募集資金結余的金額及原因	截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集資金結余金額為 6,943.41 元。募集資金結余的金額為未完成銷戶的銀行賬戶結息。
尚未使用的募集資金用途及去向	不適用
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況	無