

国信证券股份有限公司

关于贵州川恒化工股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》等有关规定，作为贵州川恒化工股份有限公司（以下简称“川恒股份”或“公司”）非公开发行股票的保荐机构，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐机构”）对川恒股份 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股份募集资金基本情况

1、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，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，实际募集资金净额为人民币 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（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）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。

2、募集资金以前年度使用金额

截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际已累计使用募集资金合计 232,598,885.19 元。

3、募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际已累计使用募集资金合计 251,429,463.64

元，其中本报告期内募集资金使用金额为 18,830,578.45 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 0.00 元，使用金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	251,429,463.64
减：置换以自募资金预先投入募投项目	
减：购买理财产品	
减：手续费支出	480.00
加：购买理财产品取得的投资收益（含税）	10,266,669.87
加：利息收入	1,173,873.77
2020 年 12 月 31 日余额	0.00

（二）非公开发行股份募集资金的情况

1、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非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]975 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2020 年 9 月向面向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）8,000.20 万股，发行价格人民币 11.37 元/股，募集资金总额为 909,622,740.00 元，根据有关规定扣除发行费用 18,695,909.40 元后，实际可使用募集资金净额为人民币 890,926,830.60 元。该募集资金已于 2020 年 9 月 10 日到位，上述资金到位情况经信永中和验证，并出具 XYZH/2020CDA40176 号《验资报告》。

2、募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际已累计使用募集资金合计 322,371,619.74 元，其中本报告期内募集资金使用金额为 322,371,619.74 元。本报告期内募集资金专户收到银行利息为 341,525.30 元，支付银行手续费、工本费 1,014.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司非公发行募集资金专户余额为 18,895,722.16 元，使用金额及年末余额情况列示如下：

单位：人民币元

项目	金额
非公实际可使用募集资金净额	890,926,830.60
减：直接投入募投项目	12,371,619.74
减：补充流动资金	210,000,000.00
减：偿还银行贷款	100,000,000.00
减：购买理财产品	550,000,000.00
减：手续费支出	1,014.00
加：购买理财产品取得的投资收益（含税）	
加：利息收入	341,525.30
2020年12月31日余额	18,895,722.16

2020年9月29日公司召开的第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过了《使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过55,000万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，并授权实施募投项目的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。上述议案经公司2020年10月15日召开的2020年第三次临时股东大会批准。

根据上述决议，公司子公司广西鹏越生态科技有限公司报告期内累计购买55,000万元银行理财产品，截至本年末尚未到期赎回。

二、募集资金管理情况

（一）首次公开发行股份募集资金管理情况

1、募集资金管理制度建设

为进一步规范公司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》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》。

2020年，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规及业务规则的修订对公司《募集资金管理制度》进行修订，经2020年10月15日召开的公司2020年第三次临时股东大会审议通过相关制度修订的议案，修订后的制度符合证监会及深交所现行相关规则。

2、募集资金三方监管协议的签订情况

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，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》，2019年9月18日，公司及控股子公司贵州福麟矿业有限公司（以下简称“福麟矿业”）同保荐机构国海证券股份有限公司、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。

2019年10月24日，经公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第九次会议、2019年第四次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行A股股票，公司聘请国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）担任本次非公开发行股票的保荐机构，双方于2019年12月23日签订了《公司非公开发行人民币普通股（A股）之保荐协议》。

根据证监会的相关规定，发行人因再次申请发行证券另行聘请保荐机构的，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。另行聘请的保荐机构应当自保荐协议签订之日起开展保荐工作并承担相应的责任。2020年1月19日，公司及公司之子公司福麟矿业同国信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司福泉市支行分别签订了《募集资金三方监管协议》（公告编号2020-003）。

3、募集资金专户存储情况

本年度，公司首次公开发行募集资金已全部使用完毕，并已销户。其中：

2020年6月2日，中国农业银行股份有限公司福泉支行募集资金专项账户（账号：23546001040014002）销户。

2020年7月27日，中国农业银行股份有限公司福泉支行募集资金专项账户（账号：23546001040015546）销户。

（二）非公开发行股份募集资金管理情况

1、募集资金管理制度建设

公司《募集资金管理制度》建设情况详见本核查意见前文。

2、募集资金三方监管协议的签订情况

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，于2020年9月22日同保荐机构国信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。专项账户银行定期向保荐机构出具对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专项账户资料，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。

公司控股子公司广西鹏越生态科技有限公司（以下简称“广西鹏越”）于2020年9月9日在中国工商银行股份有限公司福泉支行开立了一般账户，2020年10月21日，公司、广西鹏越生态科技有限公司同保荐机构国信证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司福泉支行签订了《募集资金四方监管协议》，至此，该账户纳入募集资金专用账户管理。

3、募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日止，非公开发行股票募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户名称	开户银行	银行账号	余额			备注
			募集资金	利息收入	合计	
川	中国农业银	23546001040017559				已

恒 股 份	行股份有限 公司福泉市 支行	23546001040017567				注 销
	中国工商银 行股份有限 公司福泉支 行	2405044129200069359				
广 西 鹏 越	中国工商银 行股份有限 公司福泉支 行	2405044129200069483	18,555,210.86	340,511.30	18,895,722.16	
合计			18,555,210.86	340,511.30	18,895,722.16	

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

首次公开发行股份募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 1。

非公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 2。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

首次公开发行股票募投项目本年度不存在无法单独核算效益的情形。

非公开发行股票募投项目“20 万吨/年半水-二水湿法磷酸及精深加工项目”尚在建设期。

(三) 募集资金投资项目的变更情况

1、首次公开发行股份募投项目

2018 年 5 月，公司根据市场环境变化及实际生产情况，将公司首次公开发行股份募集资金拟投资建设年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目，募集资金净额为人民币 23,998.94 万元的募集资金用途变更为：1、“年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目”使用募集资金投入 9,478.94 万元；2、“年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目”总投入 14,520.00 万元。

2019 年 8 月，为了提高募集资金使用效率，公司决定变更①“年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目”募集资金 9,478.94 万元，变更②“年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目”部分募集资金 4,730.00 万元，共 14,208.94 万元募集资金及全部现

金管理收益，合计总额为 152,550,020.93 元（包含截至 2019 年 7 月 31 日募集资金专户中产生的存款利息和理财收益，未包含尚未到期的理财收益及应取得的利息收入，待取得后一并计入），用于收购贵州省福泉磷矿有限公司小坝磷矿山（以下简称“小坝磷矿”）采矿权及相关资产负债。本次变更后募投项目的实施主体为公司控股子公司福磷矿业。

2、非公开发行股份募投项目

公司非公开发行股份募投项目不存在变更的情况。

（四）募投项目先期投入及置换情况

本年度公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）节余募集资金使用情况

本年度公司不存在节余募集资金使用情况。

（七）超募资金使用情况

本年度公司未有发生超募资金相关情况。

（八）尚未使用的募集资金用途和去向

截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。

（九）募集资金使用的其他情况

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》。2020 年公司使用银行承兑汇票支付首次公开发行股份募投项目资金并以募集资金等额置换金额合计为 6,892,739.69 元。截至 2020 年 12 月 31 日，用募集资金等额置换金额累计 42,034,234.83 元。

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

首次公开发行股份变更后的募集资金投资项目情况表详见本核查意见附件
3。

（二）募投项目无法单独核算效益的原因及其情况

不适用。

（三）募投项目对外转让或置换的情况

本年度公司不存在募投项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司2020年度已按《深圳证券交易所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、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司2020年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附件 1：首次公开发行股份募集资金使用情况对照表

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	18,830,578.45			
报告期内变更用途的募集资金总额		142,089,400.00				已累计投入募集资金总额	251,429,463.64			
累计变更用途的募集资金总额		239,989,400.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		100%								
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 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目	是	239,989,400.00	0.00	0.00	0.00			0	不适用	否
年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目	是		97,900,000.00	14,567,163.51	98,093,788.70	100.20%	2020年3月	2,184,878.15	是	否

收购小坝磷矿采矿权及相关资产负债	否		153,173,587.09	4,263,414.94	153,335,674.94	100.11%	2019年 12月	17,853,995.28	是	否
承诺投资项目小计		239,989,400.00	251,073,587.09	18,830,578.45	251,429,463.64			20,038,873.43	不适用	否
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		239,989,400.00	251,073,587.09	18,830,578.45	251,429,463.64			20,038,873.43		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2：非公开发行股份募集资金使用情况对照表

募集资金总额		890,926,830.60				本年度投入募 集资金总额	322,371,619.74			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募 集资金总额	322,371,619.74			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0%								
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										
20 万吨/年半水-二水湿 法磷酸及精深加工项目	否	580,926,830.60	580,926,830.60	12,371,619.74	12,371,619.74	2.13%	2022年6 月	0	不适用	否
偿还银行贷款	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	不适用	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	100.00%	不适用	0	不适用	否

承诺投资项目小计		890,926,830.60	890,926,830.60	322,371,619.74	322,371,619.74					否
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		890,926,830.60	322,371,619.74	322,371,619.74	890,926,830.60			0		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	截至报告期末，尚未使用的募集资金除进行现金管理以外均存放于募集资金专户。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

附件 3：变更募集资金投资项目情况表

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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	97,900,000.00	14,567,163.51	98,093,788.70	100.20%	2020 年 3 月	2,184,878.15	是	否
收购小坝磷矿采矿权及相关资产负债	年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目；年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目	153,173,587.09	4,263,414.94	153,335,674.94	100.11%	2019 年 12 月	17,853,995.28	是	否
合计	-	251,073,587.09	18,830,578.45	251,429,463.64	—	—	20,038,873.43	—	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、“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、第一届监事会第十六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，变更部分募集资金用途为“年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目”。具体内容详见公司在法定信息披露媒体披露的相关公告（公</p>								

	<p>告编号：2018-052)。</p> <p>2、磷矿石为公司生产所需的主要原材料，贵州省福泉磷矿有限公司为福泉地区主要的磷矿开采企业，公司存在从贵州省福泉磷矿有限公司采购磷矿石的关联交易行为。收购小坝磷矿采矿权及相关资产负债能有效地减少关联交易，同时可极大地稳定公司磷矿石供应，增加公司在原材料采购中的议价能力，为降低生产成本带来积极的影响。为了提高募集资金使用效率，公司终止“年产 20 万吨饲料级磷酸二氢钙项目”，并同时变更“年产 5 万吨肥料级聚磷酸铵项目”中未使用的配套流动资金用途，两项资金共 152,550,020.93 元（包含截至 2019 年 7 月 31 日募集资金专户中产生的存款利息和理财收益，未包含尚未到期的理财收益及应取得的利息收入，待取得后一并计入），变更为用于收购小坝磷矿采矿权及相关资产负债。该项目变更经公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第七次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司在法定信息披露媒体披露的相关公告（公告编号：2019-072）。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于贵州川恒化工股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

刘 瑛

余志情

国信证券股份有限公司

2021年2月9日