

中航证券有限公司关于江西新余国科科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中航证券有限公司（以下简称“中航证券”或“保荐机构”）作为江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“新余国科”或“公司”）首次公开发行股票并上市以及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《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》等有关规定，对新余国科 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表意见如下：

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《关于核准江西新余国科科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1881号）核准，新余国科向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，发行价格为每股8.99元。截至2017年11月6日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，募集资金总额179,800,000.00元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用33,321,933.95元后，实际募集资金净额为人民币146,478,066.05元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（会验字[2017]5216号）。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截止2021年12月31日，本公司募集资金项目累计投入120,032,542.53元，其中2017年-2020年度已累计投入97,954,720.41元，2021年度投入22,077,822.12元，均系直接投入承诺投资项目。2021年度人工影响天气装备扩产项目和研发中心建设项目已结项，公司将剩余募集资金转出，永久补充流动资金金额为22,549,445.43元。

截止2021年12月31日，本公司募集资金（含已销户账户）产生的理财产品

收益、银行存款利息扣除银行手续等的净额为7,701,874.96元，募集资金专项账户余额为11,597,953.05元，剩余资金本公司将根据承诺投资项目的进展投入使用。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《江西新余国科科技股份有限公司募集资金使用管理制度》(以下简称“《管理制度》”)，该《管理制度》于2016年11月18日经公司第一届董事会第十一次会议决议通过。同时，公司已与保荐人中航证券有限公司分别与招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行、上海浦东发展银行南昌分行八一支行、中国工商银行新余分行城南支行于2017年12月共同签署了《募集资金三方监管协议》；公司及子公司新余国科特种装备有限公司已与保荐人中航证券有限公司、招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行于2017年12月共同签署了《募集资金三方监管协议》。

2018年第三次临时股东大会审议通过变更部分募集资金投向决议，公司将原“人工影响天气装备扩产项目”拟投入募集资金8,000.39万元中的2,447.66万元变更为用于“人工影响天气和气象环境装备研发项目”。公司与开户行招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行、保荐人中航证券有限公司于2018年11月28日共同签署了《募集资金三方监管协议》，公司在开户银行招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行新增设了1个专户对募集资金实行专户存储。

公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

（二）募集资金的专户存储情况

截至2021年12月31日，募集资金专户使用及存储情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	账户余额	用途
国科特装	招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行	791905921710902	-	人工影响天气装备扩产项目

账户名称	开户银行	银行账号	账户余额	用途
国科特装	招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行	791905921710808	11,597,953.05	人工影响天气和气象环境装备研发项目
新余国科	招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行	791905642310118	-	人工影响天气装备扩产项目
新余国科	上海浦东发展银行南昌分行八一支行	6411007880170000009	-	研发中心建设项目
新余国科	中国工商银行新余分行人城南支行	1505201129200105493	-	补充流动资金项目
合计			11,597,953.05	

注：招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行账号为791905921710902的专户，已于2021年10月17日销户；招商银行股份有限公司南昌分行阳明路支行账号为791905642310118的专户，已于2019年05月28日销户；上海浦东发展银行南昌分行八一支行账号为64110078801700000009的专户，已于2021年11月14日注销；中国工商银行新余分行人城南支行账号为1505201129200105493的补充流动资金专户，已于2019年05月28日销户。

三、本年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目情况

本年度募集资金投资项目情况详见附件：《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

1、人工影响天气和气象环境装备研发项目，本身不直接产生经济效益。但随着国家对人影和气象装备相关鼓励政策、发展规划的不断出台和实施，以及该项目的顺利实施，公司将能够根据市场需求及时推出新型产品，丰富公司产品系列，提升公司产品市场占有率，增加未来相关营业收入及增强盈利能力，将实现人影业务的战略升级，故该项目无法单独核算效益；

2、研发中心建设项目，本身不直接产生经济效益。项目建成后公司的研发环境将得到显著改善，能够满足研发队伍扩充的需要，通过提供技术支撑，增加公司的技术储备，促进成果转化，扩大产业规模，给公司带来经济效益，故该项目无法单独核算效益；

3、补充流动资金主要系进一步提高公司的偿债能力，提高公司资产的流动性，无法单独核算效益。

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

考虑到市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，为了更好地利用募集资金，公司决定增加研发收入，将原募投项目“人工影响天气装备扩产项目”未使用的募集资金 2,447.66 万元用于特装公司的新项目“人工影响天气和气象环境装备研发项目”。

本次变更部分募集资金用途事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事对本次变更部分募集资金用途事项发表了同意的独立意见。

具体情况详见本核查意见附件 2。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1、公司 2021 年度不存在募集资金投资项目已对外转让情况；

2、公司 2017 年度投入“人工影响天气装备扩产项目”置换前期自筹资金预先投入自筹资金 11,409,080.62 元。在募集资金投入公司子公司新余国科特种装备有限公司（以下简称“特装公司”）专户后，由特装公司予以置换。本次置换没有与募投项目实施计划相抵触，不影响募投项目的正常进行，不存在变相更改募集资金用途和损害股东利益的情况，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月。本次置换业经公司第一届董事会第十八次会议决议、第一届监事会第七次会议决议通过。上述事项业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《关于江西新余国科科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（会专字[2017]5353 号）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构核查意见

经核查，中航证券认为：

新余国科 2021 年度已按照《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》、《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》等的要求管理和使用募集资金，且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。

中航证券对新余国科 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中航证券有限公司关于江西新余国科科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人： _____ _____
 孙 捷 阳 静

中航证券有限公司

2022年3月22日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		14,647.81				本年度投入募集资金总额		2,207.78		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额(注)		12,003.25		
累计变更用途的募集资金总额		2,447.66								
累计变更用途的募集资金总额比例		16.71%								
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)	截至期末投入进度(%) (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										
人工影响天气装备扩产项目	是	8,000.39	5,552.73	922.85	5,034.67	90.67	2021年6月30日	465.00	否	是
人工影响天气和气象环境装备研发项目	是		2,447.66	590.02	1,495.83	61.11		不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,030.60	4,030.60	694.91	2,811.18	69.75	2019年12月21日	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	2,616.82	2,616.82		2,661.57	101.71	—	不适用	不适用	否
合计		14,647.81	14,647.81	2,207.78	12,003.25					

注: 已累计投入募集资金总额不包含募投项目已结项剩余募集资金补充流动资金金额。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	人工影响天气装备扩产项目因项目投产初期产能利用率低及新产品市场开发不够, 导致项目未达到预计收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大, 以及公司开发的人工影响天气装备新产品要形成量产和销售尚需要一定的时间, 为节约投资资金, 进一步发挥募集资金使用效率, 拟缩减原人工影响天气装备扩产项目投资规模和调整产品结构, 并将调减后余下的募集资金用于人工影响天气和气象环境装备研发项目。由于募集资金用途变更, 公司重新对“人工影响天气装备扩产项目”进行可行性研究分析。经分析研究, 项目预计未来收益由原“可实现年税后净利润 1,985.18 万元, 投资内部收益率所得税后为 23.46%。”调整为“可实现年税后利润 1,233.23 万元, 投资内部收益率所得税后为 19.90%。”
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	<p>考虑到市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，为节约投资资金，进一步发挥募集资金使用效率，拟缩减原人工影响天气装备扩产项目投资规模和调整产品结构。为了更好地利用募集资金，抢先开发新技术、新产品，开发市场需求量较大的新型人工影响天气和气象环境装备，为未来业务培育新的经济增长点，公司决定增加研发投入，拟将原募投项目“人工影响天气装备扩产项目”未使用的募集资金 2,447.66 万元用于国科特装的新项目“人工影响天气和气象环境装备研发项目”。本次变更部分募集资金用途事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事对本次变更部分募集资金用途事项发表了同意的独立意见。本次募集资金投资项目变更已根据相关规定于 2018 年 11 月在巨潮资讯网进行了披露。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司在募集资金到位前已支付“人工影响天气装备扩产项目”的部分房屋及土地款，截止 2017 年 11 月 6 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额 11,409,080.62 元，经公司第一届董事会第十八次会议决议、第一届监事会第七次会议决议通过，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 11,409,080.62 元。上述置换事项及置换金额业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《关于江西新余国科科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（会专字[2017]5353 号）。</p>
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	<p>(1) 2021 年 8 月 25 日公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于首次公开发行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》。其中，人工影响天气装备扩产项目资金结余金额为 7,503,273.94 元，研发中心建设项目资金结余金额为 15,046,171.49 元，上述募投项目节余资金已转出永久补充流动资金。</p> <p>(2) 募集资金结余原因：①公司在实施募投项目过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，以合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目实施质量的前提下，按照预算规划严格控制募集资金投入。②在募投项目建设过程中，公司严格实施精细化管理，对各项资源进行合理调度和优化配置,严控各项支出，合理降低了项目的建设成本，节约了部分募集资金。③除募集资金在存放过程中产生利息收入外，在不影响项目建设进度的前提下，公司科学、合理地管理募集资金，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，有效提高了募集资金的使用效率，获得了较好的投资回报。</p>

<p>尚未使用募集资金用途及去向</p>	<p>2017年12月20日,公司召开2017年第二次临时股东大会决议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响正常生产经营和募集资金投资项目建设的情况下,使用不超过12,000.00万元的暂时闲置募集资金,用于购买产品发行主体能够提供保本承诺、流动性好的银行理财产品进行现金管理,使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月。在上述使用期限及额度范围内,资金可循环滚动使用。</p> <p>2018年11月28日,公司召开了第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于延长使用部分募集资金进行现金管理的议案》,同意公司延长使用不超过人民币9,000万元闲置募集资金进行现金管理,延长期限为自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。在上述使用期限及额度范围内,资金可以滚动使用。此议案已于2018年12月19日经公司2018年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2019年10月25日,公司召开了第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司延长使用不超过人民币7,000万元闲置募集资金进行现金管理,延长期限为自2018年第三次临时股东大会审议通过《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》的有效期结束之日起12个月内有效。在上述使用期限及额度范围内,资金可以滚动使用。此议案已于2019年11月15日经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2020年10月26日,公司召开了第二届董事会第十四次会议,审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司延长使用不超过人民币6,000万元闲置募集资金进行现金管理,延长期限为自2019年第二次临时股东大会审议通过《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》的有效期结束之日(即2020年12月19日)起12个月内有效。在上述使用期限及额度范围内,资金可以滚动使用。此议案已于2020年11月17日经公司2020年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>截至2021年末,公司尚未使用募集资金均在银行存款募集资金专户中。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>募集资金使用情况正常,补充流动资金实际使用金额比承诺金额多44.75万元系募集资金现金管理收益和利息收入所致。</p>

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截止期末实际累计投入金额(2)	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
人工影响天气装备扩产项目	人工影响天气装备扩产项目	5,552.73	922.85	5,034.67	90.67	2021年6月30日	465.00	否	否
人工影响天气和气象环境装备研发项目		2,447.66	590.02	1,495.83	61.11		不适用	不适用	否
合计		8,000.39	1,512.87	6,530.50					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		考虑到市场环境的变化和原人工影响天气装备扩产项目固定资产投资的规模较大，为节约投资资金，进一步发挥募集资金使用效率，拟缩减原人工影响天气装备扩产项目投资规模和调整产品结构。为了更好地利用募集资金，抢先开发新技术、新产品，开发市场需求量较大的新型人工影响天气和气象环境装备，为未来业务培育新的经济增长点，公司决定增加研发投入，拟将原募投项目未使用的募集资金 2,447.66 万元用于国科特装的新项目人工影响天气和气象环境装备研发项目。本次变更部分募集资金用途事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事对本次变更部分募集资金用途事项发表了同意的独立意见。本次募集资金投资项目变更已根据相关规定于 2018 年 11 月在巨潮资讯网进行了披露。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		人工影响天气装备扩产项目因项目投产初期产能利用率低及新产品市场开发不够，导致项目未达到预计收益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							