

中信建投证券股份有限公司
关于北方化学工业股份有限公司
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之
2021年募集资金年度存放与实际使用情况的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“财务顾问”）作为北方化学工业股份有限公司（以下简称“北化股份”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》《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》等有关规定，对北化股份2021年度存放与使用本次募集资金情况进行了核查，具体核查情况如下：

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“证监许可[2017]1417号”文核准，公司于2017年12月29日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）36,210,025股，发行价格为11.57元/股。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币418,949,989.25元，扣除证券承销费（含税）人民币9,000,000.00元和财务顾问费用（含税）5,000,000.00元后，实际募集资金净额人民币404,949,989.25元。

截至2017年12月29日，公司上述发行募集的资金已全部到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2018]01300001号《验资报告》。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至2020年12月31日，募集资金产生利息收入34,521,039.84元，募集资金项目累计使用27,922,436.54元，支付银行手续费6,582.00元，本次募集资金余额为411,542,010.55元。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

截至2021年12月31日，募集资金产生利息收入49,869,662.33元，募集资金项目累计使用117,879,162.37元，支付银行手续费10,962.31元，本次募集资金余额为336,929,526.90元。

具体使用及结存况详见下表：

（1）公司募集资金收支情况

单位：人民币元

项目	定向增发募集资金
募集资金净额	404,949,989.25
加：利息收入	49,869,662.33
减：募投项目累计使用资金	117,879,162.37
其中：前期置换	
减：永久补充流动资金	
减：暂时补充流动资金	
减：银行手续费	10,962.31
期末余额	336,929,526.90

（2）截至2021年12月31日，募集资金存储情况

单位：人民币元

机构	募投项目	2021年12月31日余额
中国建设银行泸州长开区支行	防毒面具生产线技术改造项目、3万吨活性炭改扩建项目、支付中介机构费	15,135,564.99
中国银行太原鼓楼支行	防毒面具生产线技术改造项目	2,736,136.81
中国建设银行太原迎新街支行	3万吨活性炭改扩建项目	5,057,825.10
中国建设银行泸州分行	结构性存款	200,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	国泰君安收益凭证及天汇宝产品	114,000,000.00
合计		336,929,526.90

二、募集资金存放和管理情况

2017年10月24日，公司第四届第十一次董事会审议修订了《公司募集资金使用管理办法》，明确规定了公司存放、管理、使用募集资金的有关要求。

公司确定中国建设银行股份有限公司泸州长开区支行、中国银行股份有限公司

司太原鼓楼支行、中国建设银行股份有限公司太原迎新街支行作为该次募集资金的存放银行。2018年1月22日，公司与独立财务顾问中信建投证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司泸州长开区支行按照三方监管协议范本签订了《募集资金三方监管协议》。2018年3月7日，公司及全资子公司防化装备研究院分别与中国建设银行股份有限公司太原迎新街支行（以下简称“乙方”）及独立财务顾问中信建投签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2018年3月7日，公司及全资子公司防化装备研究院分别与中国银行股份有限公司太原鼓楼支行（以下简称“乙方”）及独立财务顾问中信建投签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

三、本年度募集资金实际使用情况

截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金使用情况对照表

编制单位：北方化学工业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		41,895.00	本年度投入募集资金总额		8,995.67					
报告期内变更用途的募集资金总额		4,405.00	已累计投入募集资金总额		13,187.92					
累计变更用途的募集资金总额		4,405.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		10.51%								
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										
防毒面具生产线技术改造项目	是	17,395.00	21,800.00	8,995.67	11,687.92	53.61			不适用	是
3 万吨活性炭改扩建项目	否	23,000.00							不适用	是
支付中介机构费用	否	1,500.00			1,500.00	100.00			不适用	否
承诺投资项目小计		41,895.00		8,995.67	13,187.92					
超募资金投向										

超募资金投向小计									
合计		41,895.00		8,995.67	13,187.92				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、防毒面具生产线技术改造项目，随着国家政策收紧，相关排放标准提高，本着审慎投资、维护股东权益的原则，公司对项目的技术方案、市场需求、项目“三同时”等内容进行了进一步的深度分析，延长了项目技术方案的论证时间，通过对技术方案的进一步细化，提升了自动化、信息化水平，保证了该项目生产技术的领先性，同时对项目总体布局和设备产线布局做了优化调整，解决了生产线存在的瓶颈环节，并根据市场未来的需求情况，增加相关建设内容。截止 2021 年 12 月 31 日，防毒面具生产线技术改造项目的实施已按计划推进，完成了三座建筑物的建设，以及两座建筑物主体部分施工，15 台（套）设备及 2 条非标生产线相关合同已签订；12 台（套）设备及 1 条生产线设备已到货安装；1 条生产线已安装调试。2021 年度实际使用的资金略低于计划投资额，主要是部分已完成的工程量与资金支付进度存在时间差异。</p> <p>2、3 万吨活性炭改扩建项目：募集资金到位后，项目资源地实施环境发生了一些不利于募投项目实施的变化，一是项目实施过程中发现主要原料原煤的品质与募投项目论证前发生了不利变化，加之适合生产活性炭的原煤价格上涨导致了产品成本上升，未来的市场竞争力及盈利能力受到较大影响；二是合资公司原有 2 万吨/年活性炭项目因环保原因一直未竣工验收，影响了 3 万吨活性炭项目的实施，故公司拟终止该项目。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、防毒面具生产线技术改造项目，随着国家政策收紧，相关排放标准提高，本着审慎投资、维护股东权益的原则，公司对项目的技术方案、市场需求、项目“三同时”等内容进行了进一步的深度分析，延长了项目技术方案的论证时间，通过对技术方案的进一步细化，提升了自动化、信息化水平，保证了该项目生产技术的领先性，同时对项目总体布局和设备产线布局做了优化调整，解决了生产线存在的瓶颈环节，并根据市场未来的需求情况，增加相关建设内容。截止 2021 年 12 月 31 日，防毒面具生产线技术改造项目的实施已按计划推进，完成了三座建筑物的建设，以及两座建筑物主体部分施工，15 台（套）设备及 2 条非标生产线相关合同已签订；12 台（套）设备及 1 条生产线设备已到货安装；1 条生产线已安装调试。2021 年度实际使用的资金略低于计划投资额，主要是部分已完成的工程量与资金支付进度存在时间差异。</p> <p>2、3 万吨活性炭改扩建项目：募集资金到位后，项目资源地实施环境发生了一些不利于募投项目实施的变化，一是项目实施过程中发现主要原料原煤的品质与募投项目论</p>								

	证前发生了不利变化，加之适合生产活性炭的原煤价格上涨导致了产品成本上升，未来的市场竞争力及盈利能力受到较大影响；二是合资公司原有 2 万吨/年活性炭项目因环保原因一直未竣工验收，影响了 3 万吨活性炭项目的实施。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司不存在超募资金。
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	不适用。
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	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的暂时闲置募集资金其中 31,400 万元用于现金管理，2,292.95 万元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	不适用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2021 年 12 月 31 日，变更募集资金投资项目情况表

编制单位：北方化学工业股份有限公司

金额单位：人民币万元

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
防毒面具生产线技术改造项目	防毒面具生产线技术改造项目	21,800.00	8,995.67	11,687.92	53.61		不适用	不适用	否
合计		21,800.00	8,995.67	11,687.92	53.61				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>“对防毒面具生产线技术改造项目”原计划募集资金投资 17,395 万元，预计项目建成后，形成年产 50 万套/年防毒面具生产能力。为了提升生产线自动化、信息化水平，对项目总体布局和设备产线布局做了优化调整，解决了计量测试的瓶颈环节，统筹搭建防化装备科研开发、生产制造、综合管理三大数字化平台和数据中心，实现“研制数字化、生产精益化、管理敏捷化”，提高企业核心竞争力。同时，根据市场未来的需求情况，增加工业防护靴套、特种包装物、催化剂相关建设内容。本次变更经公司于 2021 年 4 月 21 日召开的第四届第四十八次董事会会议、第四届监事会第二十九次会议和 2021 年 5 月 17 日召开的 2020 年度股东大会审议通过。</p>						

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>防毒面具生产线技术改造项目，随着国家政策收紧，相关排放标准提高，本着审慎投资、维护股东权益的原则，公司对项目的技术方案、市场需求、项目“三同时”等内容进行了进一步的深度分析，延长了项目技术方案的论证时间，通过对技术方案的进一步细化，提升了自动化、信息化水平，保证了该项目生产技术的领先性，同时对项目总体布局和设备产线布局做了优化调整，解决了生产线存在的瓶颈环节，并根据市场未来的需求情况，增加相关建设内容。截止 2021 年 12 月 31 日，防毒面具生产线技术改造项目的实施已按计划推进，完成了三座建筑物的建设，以及两座建筑物主体部分施工，15 台（套）设备及 2 条非标生产线相关合同已签订；12 台（套）设备及 1 条生产线设备已到货安装；1 条生产线已安装调试。2021 年度实际使用的资金略低于计划投资额，主要是部分已完成的工程量与资金支付进度存在时间差异。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用。</p>

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无

六、独立财务顾问对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

经核查，中信建投证券认为：北化股份2021年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，及公司《募集资金管理制度》的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北方化学工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之2021年募集资金年度存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页）

财务顾问主办人签名：_____

赵 亮

高吉涛

中信建投证券股份有限公司

年 月 日