

# 募集资金鉴证报告

安徽省司尔特肥业股份有限公司

容诚专字[2023]230Z1472号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-3



## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z1472 号

安徽省司尔特肥业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称司尔特）董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供司尔特年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为司尔特年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是司尔特董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对司尔特董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，



我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、 鉴证结论

我们认为，后附的司尔特 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了司尔特 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为安徽省司尔特肥业股份有限公司容诚专字[2023]230Z1472号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:    
张良文

中国注册会计师:    
郭政

2023年4月19日



## 安徽省司尔特肥业股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称公司）2022年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2224号文核准，公司于2019年4月8日向社会公开发行开发行可转换公司债券，本次发行的可转换公司债券规模为8亿元，每张面值为人民币100元，共计800万张，按面值发行，应募集资金总额为人民币80,000.00万元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用1,900.00万元后，实际募集资金金额为78,100.00万元。该募集资金已于2019年4月12日到账。上述资金到账情况业经中审众环会计师事务所众环验字（2019）010019号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

#### （二）募集资金使用及结余情况

项目	金额（万元）
2019年4月12日募集资金总额	80,000.00
减：发行费用	1,900.00
2019年4月12日实际募集资金净额	78,100.00
加：本报告期利息收入及现金管理收益	494.16
加：2019年收回闲置募集资金进行现金管理金额	40,000.00
加：2019年其他项目	340.00
减：2019年募投项目使用金额	7,345.75
减：2019年使用闲置募集资金进行现金管理	100,000.00
减：2019年暂时性补充流动资金	10,000.00
截止2019年12月31日止募集资金专户余额	1,588.41
加：2020年收回闲置募集资金进行现金管理金额	107,000.00
加：2020年利息收入及现金管理收益	2,723.26

项目	金额（万元）
加：2020 年收回暂时性补充流动资金	10,000.00
减：2020 年使用闲置募集资金进行现金管理	97,000.00
减：2020 年募集资金使用金额	7,894.35
减：2020 年暂时性补充流动资金	-
截止 2020 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	16,417.32
加：2021 年收回闲置募集资金进行现金管理金额	75,000.00
加：2021 年利息收入及现金管理收益	1,968.92
加：2021 年收回暂时性补充流动资金	-
减：2021 年使用闲置募集资金进行现金管理	75,000.00
减：2021 年募集资金使用金额	3,835.82
减：2021 年暂时性补充流动资金	-
截止 2021 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	14,550.42
加：2022 年收回闲置募集资金进行现金管理金额	50,000.00
加：2022 年利息收入及现金管理收益	1,058.65
加：2022 年收回暂时性补充流动资金	-
减：2022 年使用闲置募集资金进行现金管理	-
减：2022 年募集资金使用金额	560.32
减：2022 年暂时性补充流动资金	-
减：2022 年永久性补充流动资金	65,048.75
截止 2022 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	-

## 二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《公司章程》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

### 2019 年发行可转换公司债券募集资金情况

2019 年 4 月，公司与中国农业银行股份有限公司宁国市支行（以下简称“农行宁国支行”）、中国建设银行股份有限公司宁国支行（以下简称“建行宁国支行”）和国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在农行宁国支行、建行宁国支行分别开设募集资金专项账户（农行账号：12176001040030278、建行账号 34050175640809330288）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额	备注
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	12176001040030278	0.00	账户已注销
中国建设银行股份有限公司宁国支行	34050175640809330288	0.00	账户已注销
合计	—	0.00	—

注：农行宁国支行账户于 2022 年 9 月 26 日销户，建行宁国支行账户于 2022 年 9 月 28 日销户，上述募集资金专户注销后，公司、保荐机构分别与农行宁国支行和建行宁国支行签署的三方监管协议相应终止。

### 三、2022 年度募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 19,636.24 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

### 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2023 年 4 月 19 日，国元证券股份有限公司针对本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于安徽省司尔特肥业股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，保荐机构认为，安徽省司尔特肥业股份有限公司 2022 年度募集资金的使用与管理规范，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；保荐机构对司尔特董事会披露的 2022 年度募集资金使用情况表示同意。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 19 日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		78,100.00		本年度投入募集 资金总额		560.32				
报告期内变更用途的募集资金总额		58,463.76		已累计投入募集 资金总额		19,636.24				
累计变更用途的募集资金总额		58,463.76		74.86%						
累计变更用途的募集资金总额比例		74.86%								
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 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目	否	78,100.00	78,100.00	560.32	19,636.24	25.14	2022 年 5 月	-197.73	不适用	是
承诺投资项目小计		78,100.00	78,100.00	560.32	19,636.24	25.14				
补充流动资金										
合计										
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)										
募投项目生产的新型肥料和土壤调理剂主要面向中高端经济作物的生产。2020 年以来全球宏观经济发展遭受重大影响, 中高端经济型作 物的消费需求受到较大影响, 进而影响到公司新型肥料和土壤调理剂产品的推广和销售, 公司放缓了项目的投入。										
项目可行性发生重大 变化的情况说明										
根据目前市场环境及行业发展趋势, 预计短期内上述新型肥料和土壤调理剂难以出现需求量大幅提升。										
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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019年9月10日公司召开第四届董事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币20,000万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。 2020年2月27日，公司将补充流动资金金额全部归还至公司募集资金专用账户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	经2021年4月27日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，公司使用不超过50,000万元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品，自董事会审议通过之日(2021年4月27日)起12个月内有效。 截至2022年4月27日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品全部到期赎回，本金和收益均已归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	公司已经投入募集资金金额19,636.24万元，根据目前市场环境及行业发展趋势，预计短期内上述新型肥料和土壤调理剂难以出现需求量大幅提升，公司终止了募投项目的投资，并将该募投项目终止后的部分结余募集资金及利息65,048.75万元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将上述募集资金专用账户的节余募集资金转入公司其他账户，用于永久补充流动资金，截至2022年12月31日止，公司募集资金专户已经注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

2022 年度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
永久补充流动资金	年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目	58,463.76	58,463.76	58,463.76	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	58,463.76	58,463.76	58,463.76	100.00	-	-	-	-
<p>一、终止募投项目并将募集资金永久补充流动资金的原因</p> <p>1、募投项目生产的新型肥料和土壤调理剂主要面向中高端经济型作物的生产。2020 年以来全球宏观经济发展遭受重大影响, 现阶段尚未有好转迹象, 因此中高端经济型作物的消费需求受到较大影响, 进而影响到公司新型肥料和土壤调理剂产品的推广和销售, 因此公司放缓了项目的投入。</p> <p>2、公司已有的梅林有机肥厂通过技术改造, 已能够达到年产 8 万吨有机肥的产能, 生产有机肥和生物有机肥, 与募投项目已经建成的产能可满足现阶段及未来一段时间内的客户需求。</p> <p>根据目前市场环境及行业发展趋势, 预计短期内上述新型肥料和土壤调理剂难以出现需求量大幅提升的情形, 为提高募集资金使用效率和投资回报, 公司终止“年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目”, 将剩余募集资金变更为永久补充流动资金。</p> <p>二、审批程序</p> <p>2022 年 4 月 18 日、2022 年 5 月 11 日公司分别召开第五届的董事会第二十三次会议、第五届监事会第十七次会议和 2021 年度股东大会审议通过《关于终止非公开发行股票募投项目并将节余和剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。</p> <p>三、信息披露情况</p> <p>详见公司分别于 2022 年 4 月 20 日及 2022 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									
不适用									



# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

(副本) (5-1)



名称 谷诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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、变更、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；接受企业委托，办理法律规定的其它业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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。)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2022年06月07日

证书序号: 0011869

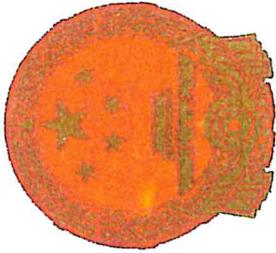
# 说明

《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》。



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年 十月 廿五日

中华人民共和国财政部制



姓名 张良义  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1968-07-13  
 Date of birth  
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 Working unit  
 身份证号码 340521196807130012  
 Identity card No.

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.



证书编号: 340501010003  
 No. of Certificate  
 批准注册检验会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 1994-11-09  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of issuance



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.



年 月 日  
 /y /m /d

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.

年 月 日  
 /y /m /d



姓名 郭政 男  
 Full name 郭政 男  
 SEX 1985-03-04  
 出生日期 1985-03-04  
 工作单位 普华永道会计师事务所 (特殊普通合伙)-安徽分所  
 Working unit 普华永道会计师事务所 (特殊普通合伙)-安徽分所  
 身份证号码 342502198503048011  
 Identity card No. 342502198503048011



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



证书编号: 110100320362  
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CP 安徽省注册会计师协会

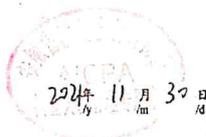
发证日期: 2019 年 09 月 26 日  
 Date of Issuance

4

5

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.



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.



年 月 日  
 /y /m /d

6

7