

# 国元证券股份有限公司

## 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意见

国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”或“保荐机构”）作为安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“司尔特”或“公司”）公开发行可转换公司债券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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对司尔特 2022 年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

#### 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   |

| 项目                      | 金额（万元）     |
|-------------------------|------------|
| 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   |
| 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。

2022 年 4 月 18 日公司第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十七次会议，以及 2022 年 5 月 11 日公司 2021 年度股东大会，审议通过了《关于终止公司募集资金投资项目并将部分剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目”募集资金投资项目，并将该募投项目终止后的部分结余募集资金及利息等用于永久补充流动资金。

### 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、保荐机构主要核查工作

保荐机构及其保荐代表人通过相关资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式对司尔特 2022 年度募集资金使用情况进行核查。主要核查内容包括：审阅了公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告、核对存管银行出具的银行对账单和公司银行存款日记账，抽查募集资金使用会计凭证等；现场检查募集资金项目的建设情况、实施进度以及实际生产经营情况等；与公司相关高管、财务人员以及公司聘任的会计师等人员沟通，询问募集资金使用和项目建设情况。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，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

（以下无正文）

（本页无正文，为《国元证券股份有限公司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意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
孙 彬

\_\_\_\_\_  
胡永舜

国元证券股份有限公司

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: 人民币万元

|                            |  |            |            |         |               |                         |               |          |          |               |           |
|----------------------------|--|------------|------------|---------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|-----------|
| 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     |                         |               |          |          |               |           |
| 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均遭受重大影响, 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               | 无  |            |            |         |               |                         |               |          |          |               |           |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 入及置换情况               |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p>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。</p> <p>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。</p> |
| 用闲置募集资金进行现金管理情况      | <p>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。</p> <p>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。</p>                        |
| 项目实施出现募集资金节余的金额及原因   | <p>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。</p>  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | <p>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。</p>  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

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 |
|---------------------------|----------------------------|-------------------|-----------|-----------------|---|---------------|----------|----------|-------------------|
| 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                        | -                          |                   |           |                 | -   | -             | -        | -        | -                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |                            |                   |           |                 | <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均遭受重大影响, 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。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 11 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      |                            |                   |           |                 |   |               |          |          |                   |