

**中国国际金融股份有限公司**  
**关于江苏正丹化学工业股份有限公司**  
**2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐机构”、“中金公司”）作为江苏正丹化学工业股份有限公司（以下简称“正丹股份”、“公司”）的持续督导保荐机构，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上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018 年修订）》和《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》等相关规定的要求，对正丹股份 2018 年度募集资金存放与使用情况进行专项核查，具体情况如下：

**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[2017]406 号文《关于核准江苏正丹化学工业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,200 万股，增加注册资本人民币 7,200 万元，变更后的注册资本为人民币 28,800 万元。截至 2017 年 4 月 12 日止，公司实际已发行人民币普通股（A 股）7,200 万股，发行价格 10.73 元/股，募集资金总额为 77,256.00 万元，扣除发行费用人民币 7,374.09 万元，实际募集资金净额为 69,881.91 万元，其中增加注册资本（股本）人民币 7,200 万元，资本溢价人民币 62,681.91 万元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2017]第 ZA12522 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

**（二）截至 2018 年 12 月 31 日募集资金使用及结余情况**

至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况为：

| 明细                              | 金额（元）          |
|---------------------------------|----------------|
| 2018 年初募集资金净额                   | 171,299,844.89 |
| 减：2018 年度使用金额                   | 208,622,677.80 |
| 减：2018 年末购买理财产品金额               | 30,000,000.00  |
| 加：2018 年度存款利息收入和理财产品收益减支付银行的手续费 | 14,364,810.14  |
| 加：赎回理财本金                        | 310,000,000.00 |
| 加：原募集资金验资户发行费用结余资金              | 137,691.64     |
| 2018 年末募集资金专户余额                 | 257,179,668.87 |

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关法律法规，公司制定了《募集资金管理制度》。

根据办法规定公司董事会为本次募集资金批准开设了 4 个募集资金专户，此账户仅限于公司募集资金的存储和使用，未作其他用途。

为增加公司募集资金的存储收益，公司将募集资金专户内的暂时闲置募集资金进行现金管理，为此公司先后开设了 2 个理财产品专用结算账户，用于募集资金购买理财产品结算，详见公司分别于 2018 年 4 月 10 日和 2018 年 10 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于开立理财产品专用结算账户及使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》。根据《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》的相关规定，上述账户将专用于部分募集资金购买理财产品的结算，不得用于存放非募集资金或用作其他用途。

### （二）三方监管情况

根据《募集资金管理制度》并结合经营需要，公司从 2017 年 4 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，对募集资金的使用

执行严格的审批程序，以保证专款专用。截至 2018 年 12 月 31 日，公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金，报告期内三方监管协议得到切实履行。

### （三）募集资金专户存储情况

1、截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

| 募集资金存储<br>银行名称             | 账户名称                   | 银行账号                 | 期末余额（元）               | 存储方式 |
|----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------|
| 中信银行股份有限公司镇江<br>新区支行       | 江苏正丹化学<br>工业股份有限<br>公司 | 8110501012700845858  | 33,683,591.24         | 活期存款 |
| 中国建设银行<br>股份有限公司<br>镇江新区支行 | 江苏正丹化学<br>工业股份有限<br>公司 | 32050175883600000186 | 18,433,570.46         | 活期存款 |
| 江苏银行股份<br>有限公司镇江<br>大港支行   | 江苏正丹化学<br>工业股份有限<br>公司 | 70390188000127430    | 57,953,331.46         | 活期存款 |
| 中国工商银行<br>股份有限公司<br>镇江新区支行 | 江苏正丹化学<br>工业股份有限<br>公司 | 1104060029200189336  | 27,107,103.47         | 活期存款 |
| <b>合计</b>                  | -                      | -                    | <b>137,177,596.63</b> | -    |

2、截至 2018 年 12 月 31 日，公司理财产品专用结算账户存储情况如下：

| 募集资金存储银行<br>名称         | 账户名称                   | 银行账号                | 期末余额（元）               | 存储方式 |
|------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|------|
| 中国民生银行股份有限公司镇江大港<br>支行 | 江苏正丹化学<br>工业股份有限<br>公司 | 630410684           | 120,001,065.37        | 活期存款 |
| 中信银行镇江新区<br>支行         | 江苏正丹化学<br>工业股份有限<br>公司 | 8110501012100845856 | 1,006.87              | 活期存款 |
| <b>合计</b>              | -                      | -                   | <b>120,002,072.24</b> | -    |

注：民生银行理财专户中的12,000万元用于购买2019年1月3日起息的民生银行理财产品。

3、为增加公司募集资金的存储收益，公司将募集资金专户内的暂时闲置募

集资金进行现金管理。截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买保本理财产品余额共计 3,000 万元，明细如下：

| 受托人名称      | 产品名称             | 委托理财金额（万元） | 起始日        | 到期日       | 产品类型     | 预期年化收益率 |
|------------|------------------|------------|------------|-----------|----------|---------|
| 江苏银行股份有限公司 | 苏银镇结构（2018）098 号 | 3,000.00   | 2018/12/28 | 2019/3/28 | 保本非固定期限型 | 4.00%   |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况，详见附表《募集资金使用情况对照表》。

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 20,862.27 万元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江苏正丹化学工业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZA14499 号），截至 2017 年 4 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 4,112.75 万元。经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 4,112.75 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公司已于 2017 年 5 月 25 日完成置换。

公司本年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况。

公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

（六）超募资金使用情况。

公司不存在超募资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施情况进行后续资金支付和专户管理。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2018年9月10日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目并以自有资金追加投资的议案》；2018年9月28日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了前述议案，同意在原募投项目“3万吨/年偏苯三酸三辛酯项目”的基础上，以自有资金追加投资，扩大建设规模，增加产品品种和生产能力，项目名称变更为“10万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目”，项目实施主体、实施地点不变，不增加占地面积，同时原募投项目已投入的募集资金继续有效，尚未使用的募集资金将继续投入变更后的募投项目，具体情况详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。

#### 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，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### 六、保荐机构专项核查结论性意见

保荐机构经核查后认为：正丹股份2018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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018 年修订）》和《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：江苏正丹化学工业股份有限公司

2018 年 01 月 01 日—2018 年 12 月 31 日

单位：万元

|                             |                        |                |                |             |                   |                                |                       |                  |                  |                       |
|-----------------------------|------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 募集资金总额                      |                        |                | 69,881.91      |             |                   | 本年度投入募集<br>资金总额                | 20,862.27             |                  |                  |                       |
| 报告期内变更用途的募集资金总额             |                        |                | 7,671.25       |             |                   | 已累计投入募集<br>资金总额                | 43,545.99             |                  |                  |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额               |                        |                | 7,671.25       |             |                   |                                |                       |                  |                  |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例             |                        |                | 10.98%         |             |                   |                                |                       |                  |                  |                       |
| 承诺投资项目和超募资金<br>投向           | 是否已变更<br>项目（含部<br>分变更） | 募集资金承<br>诺投资总额 | 调整后投资<br>总额(1) | 本年度投<br>入金额 | 截至期末累计投<br>入金额(2) | 截至期末投入进<br>度（%）<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预<br>定可使用状<br>态日期 | 本年度<br>实现的<br>效益 | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行性<br>是否发生重<br>大变化 |
| 1、碳九芳烃综合利用生产<br>特种精细化学品的产业链 | 否                      | 55,117.95      | 55,117.95      | 20,797.55   | 32,904.33         | 59.70%                         | 注1                    | 无                | 不适用              | 否                     |
| （1）10万吨/年碳九芳烃高<br>效萃取精馏分离项目 | 否                      | 13,651.95      | 13,651.95      | 4,937.53    | 4,993.55          | 36.58%                         | 2019年4月               | 无                | 不适用              | 否                     |
| （2）4万吨/年偏苯三酸酐<br>项目         | 否                      | 22,260.59      | 22,260.59      | 9,513.43    | 19,427.76         | 87.27%                         | 2019年4月               | 无                | 不适用              | 否                     |
| （3）10万吨/年环保型特种<br>增塑剂系列产品项目 | 是                      | 7,671.25       | 7,671.25       | 2,943.73    | 5,052.94          | 65.87%                         | 2019年4月               | 无                | 不适用              | 否                     |
| （4）2万吨/年乙烯基甲苯<br>项目         | 否                      | 11,534.16      | 11,534.16      | 3,402.86    | 3,430.08          | 29.74%                         | 2019年4月               | 无                | 不适用              | 否                     |
| 2、工程技术研发中心建设<br>项目          | 否                      | 4,213.24       | 4,213.24       | 64.72       | 90.94             | 2.16%                          | 2019年4月<br>（注2）       | 无                | 不适用              | 否                     |
| 3、补充营运资金项目                  | 否                      | 10,550.72      | 10,550.72      |             | 10,550.72         | 100.00%                        | 不适用                   | 不适用              | 不适用              | 否                     |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |           |           |           |        |   |   |  |  |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|---|---|--|--|
| 承诺投资项目小计                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 69,881.91 | 69,881.91 | 20,862.27 | 43,545.99 | 62.31% | - | - |  |  |
| 超募资金投向                    | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |           |           |        |   |   |  |  |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>注 1：公司“碳九芳烃综合利用生产特种精细化学品的产业链”项目具体实施过程中，为确保建设质量，公司根据建设能力及实际生产需求分批建设各子项目，即公司于 2017 年募集资金到账后优先启动了“4 万吨/年偏苯三酸酐项目”和“10 万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目”的建设，目前这两个项目实施进度基本符合预期。而“10 万吨/年碳九芳烃高效萃取精馏分离项目”和“2 万吨/年乙烯基甲苯项目”至 2018 年初才启动建设，实际建设期尚不足一年，导致建设进度未达预期，目前此等项目已在有序推进，且公司拟近期启动针对该项目延期建设的审议程序。</p> <p>注 2：公司“工程技术研发中心建设项目”建设进度不如预期主要系：原规划在厂区西北角新建研发中心大楼，后因北侧某企业在邻近公司厂区的位置已建设了危险化学品存储设施，构成重大危险源，而公司研发中心大楼属于人员密集场所，安全距离不符合相关规范要求，无法在原规划区域进行建设，导致本项目建设进展未达到计划进度；目前公司初步考虑将现有办公楼改建成研发中心大楼并继续实施本项目，公司拟近期履行相关变更审议程序。</p> |           |           |           |           |        |   |   |  |  |
| 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         | <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江苏正丹化学工业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZA14499 号），截至 2017 年 4 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 4,112.75 万元。经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 4,112.75 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公司已于 2017 年 5 月 25 日完成置换。</p> <p>本年度公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。</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        | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |           |           |        |   |   |  |  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |           |           |           |        |   |   |  |  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 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，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |           |           |        |   |   |  |  |

附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

编制单位：江苏正丹化学工业股份有限公司

2018 年度

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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 截至实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%)<br>(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 |
|---------------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 10 万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目     | 3 万吨/年偏苯三酸三辛酯项目 | 7,671.25          | 2,943.73                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5,052.94      | 65.87%                     | 2019年4月       | 无        | 不适用      | 否                 |
| 合计                        |                 | 7,671.25          | 2,943.73                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5,052.94      | 65.87%                     |               |          |          |                   |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） |                 |                   | 公司于 2018 年 9 月 10 日召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目并以自有资金追加投资的议案》，同意在原募投项目“3 万吨/年偏苯三酸三辛酯项目”的基础上，以自有资金追加投资，扩大建设规模，增加产品品种和生产能力，项目名称变更为“10 万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目”，同时原募投项目已投入的募集资金继续有效，尚未使用的募集资金将继续投入变更后的募投项目，具体内容详见公司于 2018 年 9 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于调整募集资金投资项目的公告》。上述变更募集资金投资项目已于 2018 年 9 月 28 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。 |               |                            |               |          |          |                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |                            |               |          |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |                 |                   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |                            |               |          |          |                   |

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于江苏正丹化学工业股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

---

沈璐璐

---

潘志兵

中国国际金融股份有限公司

2019 年 04 月 24 日