

**广发证券股份有限公司**  
**关于江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金**  
**2012年度存放与使用情况的专项核查意见**

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“本公司”）作为江苏九九久科技股份有限公司（以下简称“九九久”或“公司”）首次公开发行股票并在中小板上市的保荐机构，对九九久募集资金2012年度存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

**一、保荐机构进行的核查工作**

本公司认真审阅了九九久募集资金年度存放与使用情况的专项报告，通过检查九九久募集资金专户2012年末对账单、募集资金投资项目的明细账和款项支付的原始凭证、募集资金项目相关采购、建造合同，询问九九久相关人员关于募集资金使用和项目建设情况，现场察看募集资金项目工程建设情况，对九九久募集资金2012年度使用情况以及九九久《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了核查。

**二、募集资金基本情况**

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2010]508号”文核准，九九久首次公开发行人民币普通股2,180万股，每股发行价格为25.80元，募集资金总额为562,440,000.00元，扣除各项发行费用38,736,600.00元后，实际募集资金净额为523,703,400.00元。以上募集资金已经上海上会会计师事务所有限公司于2010年5月14日出具的“上会师报字（2010）第1483号”《验资报告》确认。根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）（以下简称“财会[2010]25号文”），九九久对发行费用进行了重新确认，最终确认发行费用金额为30,911,600.00元，调整后实际募集资金净额应为531,528,400.00元，调整后实际超额募集资金应为376,528,400.00元。

2012年，九九久累计使用募集资金68,508,547.35元，累计收到利息收入8,036,675.28元，累计支付银行手续费2,715.22元。截至2012年12月31日，九九久已累计使用募集资金344,018,998.97元，累计收到利息收入16,340,760.96元，累计支付银行手续费7,820.90

元，募集资金余额为203,842,341.09元。

### 三、募集资金存放和管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件的规定，2008年7月10日九九久第一届董事会第五次会议制订了《募集资金使用管理办法》，2008年7月25日九九久2008年第二次临时股东大会审议通过了该制度，2010年12月8日九九久第一届董事会第十三次会议对该制度进行了修订，2010年12月25日九九久2010年第三次临时股东大会审议通过了修订后的《募集资金使用管理办法》。九九久在使用募集资金时，严格按照《募集资金使用管理办法》的相关规定，履行了申请和审批手续。

九九久募集资金实行专户存储制度，2010年6月10日九九久及本公司分别与中国银行股份有限公司如东支行、中国建设银行股份有限公司如东支行、交通银行股份有限公司南通南大街支行签订《募集资金三方监管协议》。

截至2012年12月31日，九九久募集资金专户资金余额情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账 号	账户类型	募集资金余额	备注
交通银行股份有限公司南通南大街支行	326008608018170068068注[1]	募集资金专户	-	-
中国建设银行股份有限公司如东支行	32001647340052500818	募集资金专户	6,286,644.35	活期存款
	32001647340049500818注[2]	定期存款账户	75,998,167.50	定期存款
		七天通知存款账户	5,000,000.00	通知存款
中国银行股份有限公司如东支行	480658228539注[3]	募集资金专户	6,557,529.24	活期存款
	513158236957注[2]	定期存款账户	110,000,000.00	定期存款
合计	-	-	203,842,341.09	-

注1：交通银行股份有限公司南通南大街支行326008608018170068068专户中募集资金已于2010年7月支付完毕，2010年9月该账户依法变更为一般资金账户；

注2：为了提高资金存款收益，九九久在建行如东支行、中行如东支行分别开设了从属于募集资金账户的定期存款账户和通知存款账户，该账户纳入九九久募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金专户；

注3：鉴于中国银行江苏省分行在对电脑系统进行升级后，所有对公单位在中国银行开立的人民币

单位银行结算账户发生了变更，由原来的18位账号统一变更为12至17位的新账号，九九久在中国银行股份有限公司如东支行开设的募集资金专项账户账号由840423560908095001变更为480658228539。

#### 四、本年度募集资金的实际使用情况

1、2010年9月13日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超额募集资金投资建设年产400吨六氟磷酸锂项目的议案》、《关于使用部分超额募集资金投资募投项目7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建的议案》，决定使用8,050万元超额募集资金投资建设年产400吨六氟磷酸锂项目、使用4,200万元超额募集资金投资募集资金投资项目7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）后续扩建项目。2012年，公司年产400吨六氟磷酸锂项目实际使用超额募集资金12,229,608.85元，截至2012年年末，累计已使用67,695,024.30元。7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）后续扩建项目由于市场原因，公司经审慎考虑，暂未投资建设。

2、2011年3月26日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资建设年产1,320万m<sup>2</sup>锂电池隔膜项目的议案》，决定使用8,720.34万元超额募集资金以及1,115.6万元自有资金投资建设年产1,320万m<sup>2</sup>锂电池隔膜项目。2012年，公司年产1,320万m<sup>2</sup>锂电池隔膜项目实际使用超额募集资金32,416,811.78元，截至2012年年末，累计已使用43,311,847.95元。

3、2011年9月28日，公司第二届董事会第七次（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》。公司拟使用超额募集资金专用账户的部分闲置募集资金人民币4,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自2011年9月28日至2012年3月27日）。在上述使用期限内，公司未使用该笔超募资金暂时补充流动资金。

关于九九久募集资金2012年度的实际使用情况，详见附件一《募集资金使用情况对照表》。上海上会会计师事务所有限公司已于2012年4月对于九九久2012年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具了《关于江苏九九久科技股份有限公司2012年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》。

#### 五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011年7月17日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项

目的议案》。公司决定变更“年产500吨7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目”募集资金用途，将该项目的募集资金10,500万元，用于投资建设“新增年产15,000吨三氯吡啶醇钠扩建项目”，其余资金来源为自有资金。2011年8月3日，公司召开2011年第三次临时股东大会审议通过了该议案。2012年，公司新增年产15,000吨三氯吡啶醇钠扩建项目实际使用募集资金23,862,126.72元，截至2012年年末，累计已使用24,012,126.72元。，具体情况详见附件二《变更募集资金投资项目表》。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，九九久募集资金2012年度存放与使用符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法规的规定，及公司《募集资金管理办法》的要求，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金的使用情况，并对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件一：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		53,152.84				本年度投入募集资金总额		6,850.85		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		34,401.90		
累计变更用途的募集资金总额		10,500.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		19.75%								
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										
7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程	否	5,000.00	5,000.00	0	5,000.00	100.00	2012年12月31日	437.06	否	否
年产500吨7-苯乙酰氨基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目	是	10,500.00	—	—	—	—	—	—	—	是
	变更后	—	10,500.00	2,386.21	2,401.21	22.87	2013年12月31日	—	—	否
承诺投资项目小计	—	15,500.00	15,500.00	2,386.21	7,401.21	47.75	—	437.06	—	—
超募资金投向										
年产400吨六氟磷酸锂项目	否	8,050.00	8,050.00	1,222.96	6,769.50	84.09	2012年2月1日	977.45	否	否
7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目	否	4,200.00	4,200.00	0	0	0	2014年6月30日	—	—	否
年产1,320万m <sup>2</sup> 锂电池隔膜项目	否	8,720.34	8,720.34	3,241.68	4,331.19	49.67	2013年12月31日	—	—	否
归还银行贷款	—	10,900.00	10,900.00	0	10,900.00	100.00	—	—	—	—
永久性补充流动资金	—	5,000.00	5,000.00	0	5,000.00	100.00	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	36,870.34	36,870.34	4,464.64	27,000.69	73.23	—	977.45	—	—
合计	—	52,370.34	52,370.34	6,850.85	34,401.90	65.69	—	1,414.51	—	—

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>关于募投项目“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程”未达到预计效益的原因：该项目计划在一期工程（即搬迁完成并扩建至1,000吨产能）的基础上，实施二期工程建设，扩产1,000吨，达到2,000吨的生产能力。公司利用自有资金于2010年5月份完成二期工程的建设投资，并逐步投产。2012年底公司总产能达到2,000吨，但由于产能尚未完全释放，项目达产率偏低，因此暂未达到预计效益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>公司原募集资金投资项目7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯的下游产品为高档药品，在公司拟利用募集资金组织实施该募投项目之前，国内外竞争对手纷纷进行了大幅度的扩产。随着产能的不断释放，其先入优势和规模优势较为明显，该产品市场集中度越来越高。该项目可行性发生了较为重大的变化，公司管理层经慎重考虑分析，为了有效防范投资风险，降低市场开拓成本，提高募集资金使用效率，保护公司和股东的利益，2011年7月公司决定变更该项目的募集资金用途，用于投资建设“新增年产15,000吨三氯吡啶醇钠扩建项目”。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>公司募集资金净额为53,152.84万元，根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金为15,500万元，本次超额募集资金为37,652.84万元。</p> <p>为提高募集资金使用效率，调整公司的资产负债结构，降低财务费用，公司第一届董事会第十次会议决议，使用部分超额募集资金偿还银行贷款10,900万元、永久性补充流动资金5,000万元。2010年度已使用超募资金10,900万元偿还银行贷款、5,000万元永久性补充流动资金。</p> <p>经公司第一届董事会第十一次会议审议，并提交2010年第二次临时股东大会审议通过，拟使用超募资金8,050万元投资建设“年产400吨六氟磷酸锂项目”、使用超募资金4,200万元投资建设“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目”。报告期内，年产400吨六氟磷酸锂项目实际投入1,222.96万元，截至本报告期末，累计已投入6,769.50万元。该项目自2011年6月投产运行，先期达到年产200吨的生产能力，经进一步的安装建设和填平补齐，于2012年2月达到年产400吨的生产能力。报告期内由于产能尚未完全释放，暂未达到预计效益。7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）后续扩建项目由于市场原因，公司经审慎考虑，暂未投资建设。</p> <p>经公司第二届董事会第二次会议审议，并提交2011年第二次临时股东大会审议通过，拟使用8,720.34万元超额募集资金以及1,115.6万元自有资金投资建设年产1,320万m<sup>2</sup>锂电池隔膜项目。报告期内，该项目实际投入3,241.68万元，截至本报告期末，累计已投入4,331.19万元。该项目公司计划新建两条生产线，报告期内第一条生产线主要设备已安装完成，后续进行了电气、仪表的安装，目前正在进行设备调试与联动试车。第二条生产线尚未开始生产装置的安装建设。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>公司为保障募集资金投资项目顺利进行，充分考虑了市场环境变化和公司发展战略后，已以自筹资金预先投入募集资金投资项目“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程”。上海上会会计师事务所有限公司出具了《鉴证报告》，截至2010年5月31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额为81,568,708.49元。公司预先投入的自筹资金超出原先测算募集资金投入金额的主要原因为：因市场环境发生变化，导致公司在设备采购、环保投入、配套流动资金等方面的投入超出原先测算金额。公司董事会决议以“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程”募集资金5,000</p>

	<p>万元置换预先已投入该项目的自筹资金 5,000 万元。独立董事、监事会分别发表了独立意见，广发证券股份有限公司发表了专项核查意见。公司在 2010 年度实际已置换 5,000 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>经公司第二届董事会第二次会议审议通过，计划使用 7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目专户的部分闲置募集资金人民币 3,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2011 年 3 月 11 日至 2011 年 9 月 10 日）。在上述使用期限内，公司实际已使用 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金并于 2011 年 9 月 1 日将该笔资金归还至募集资金专用账户。</p> <p>经公司第二届董事会第七次（临时）会议审议通过，拟使用超额募集资金专用账户的部分闲置募集资金人民币 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2011 年 9 月 28 日至 2012 年 3 月 27 日）。独立董事、监事会分别发表了独立意见，广发证券股份有限公司发表了专项核查意见。在上述使用期限内，公司未使用该笔超募资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>截至本报告期末，募投变更项目结余金额：“新增年产 15,000 吨三氯吡啶醇钠扩建项目”结余 8,728.48 万元（含利息收入）。</p> <p>超募资金项目结余金额：“年产 400 吨六氟磷酸锂项目”结余 1,280.50 万元；“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目”结余 4,200.00 万元；“年产 1,320 万 m<sup>2</sup> 锂电池隔膜项目”结余 4,389.15 万元；未作使用计划的超募资金为 782.50 万元。超募资金账户扣除银行手续费后的利息收入 1,003.60 万元。</p> <p>结余原因：部分募集资金项目建设尚未完工；完工项目部分设备采购质量保证金等款项暂未支付。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1,284.42 万元存放于公司开设的募集资金专用账户上；18,599.81 万元以定期存款存放；500.00 万元存放于公司开设的通知存款账户上。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

注：上表中本年度实现的效益为净利润数

附件二：

变更募集资金投资项目表

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
新增年产 15,000 吨三氯吡啶醇钠扩建项目	年产 500 吨 7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目	10,500.00	2,386.21	2,401.21	22.87	2013 年 12 月 31 日	—	—	否
合计	—	10,500.00				—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)						<p>一、变更募集资金投资项目的原因为</p> <p>(一) 公司原募集资金投资项目为“年产 500 吨 7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯 (GCLE) 项目”。7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯的下游产品为高档药品, 在公司拟利用募集资金组织实施该募投项目之前, 国内外竞争对手纷纷进行了大幅度的扩产, 随着产能的不断释放, 其先入优势和规模优势较为明显, 该产品市场集中度越来越高。公司管理层经慎重考虑分析, 为了有效防范投资风险, 降低市场开拓成本, 提高募集资金使用效率, 保护公司和股东的利益, 决定终止该募集资金投资项目。</p> <p>(二) 变更后的项目为“新增年产 15,000 吨三氯吡啶醇钠扩建项目”, 三氯吡啶醇钠属于高效、安全、环境友好型农药中间体, 既符合国家相关产业政策, 也具有较好的市场发展前景。对于三氯吡啶醇钠产品, 我公司积累了一定的生产经验, 该产品生产技术已经获得国家实用新型专利 4 项, 并经过省经贸委组织的专家鉴定, 处于国内领先水平, 公司具有生产技术和方面的优势。同时, 公司水、电、汽、污水处理等公用设施均已到位, 公司具备该项目实施的必要条件。</p> <p>二、决策程序</p> <p>公司于 2011 年 7 月 17 日召开第二届董事会第四次会议以全票同意审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 并于 2011 年 8 月 3 日提交公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过, 决定变更</p>			

	<p>“年产500吨7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目”募集资金用途，将该项目的募集资金10,500万元，用于投资建设“新增年产15,000吨三氯吡啶醇钠扩建项目”，其余资金来源为自有资金。独立董事、监事会分别发表了独立意见，广发证券股份有限公司发表了专项核查意见。</p> <p>三、信息披露情况</p> <p>公司依据相关规定对募集资金项目的变更情况进行了披露，内容详见公司于2011年7月19日登载于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网的《关于变更募集资金投资项目的公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目按序时进度进行，目前正在进行设备安装。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

[此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金 2012 年度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(签名): \_\_\_\_\_

杜 涛

陈天喜

保荐机构（公章）：广发证券股份有限公司

二〇一三年四月十三日