

金能科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—13 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕1736号

金能科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的金能科技股份有限公司（以下简称金能科技公司）董事会编制的截至2019年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金能科技公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金能科技公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

金能科技公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金能科技公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，金能科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了金能科技公司截至 2019 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：费云宇 

中国注册会计师：彭香莲 

二〇二〇年四月十七日

金能科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2019 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2017 年度首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)523 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司（以下简称国泰君安）采用网下向投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,730 万股，发行价为每股人民币 13.37 元，共计募集资金 103,350.10 万元，坐扣承销和保荐费用（含税）4,800 万元后的募集资金为 98,550.10 万元，已由主承销商国泰君安于 2017 年 5 月 5 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费、信息披露费、发行手续费和材料制作费（含税）943.10 万元后，公司本次募集资金净额为 97,607.00 万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字（2017）37020002 号）。

2. 2019 年度公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)930 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）采用向股权登记日收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式，公开发行可转换公司债券 1,500.00 万张，每张面值 100 元，共计募集资金 150,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用（含税）1,200.00 万元后的募集资金为 148,800.00 万元，已由主承销商中信证券于 2019 年 10 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。募集资金总额扣除承销及

保荐费、律师费、会计师费、资信评级费、信息披露及发行手续费等其他发行费用（不含税）1,368.77万元，公司本次募集资金净额为148,631.23万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字（2019）37110011号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 2017年度首次公开发行股票

截至2019年12月31日，本公司2017年度首次公开发行股票募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019年12月31日余额	备注
中国民生银行泰安分行	699648499	473,121,000.00		已注销
浙商银行德州分行	4680000010120100059878	190,569,000.00		已注销
兴业银行济南分行	376010100101036228	312,380,000.00	84,770.57	
交通银行青岛经济技术开发区支行	372005581018000059915		18,463,716.51	
中国工商银行青岛开发区支行	3803028129200601538			
中国农业银行青岛黄岛支行	38130101040059122		249,569.44	
合计		976,070,000.00	18,798,056.52	

2. 2019年度公开发行可转换公司债券

（1）截至2019年12月31日，本公司2019年度公开发行可转换公司债券募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019年12月31日余额	备注
中国农业银行青岛黄岛支行	38130101040066523		187.36	
中国农业银行青岛黄岛支行	38130101040066515		32,504,854.09	
中国农业银行青岛黄岛支行	38130101040059601	500,000,000.00	415,211.66	
中国工商银行齐河支行	1612003029200289436	986,312,264.14	1,458,329.29	
中国工商银行齐河支行	1612003019200231534			
中国工商银行青岛开发区支行	3803028119200304824		126,774,897.62	

合 计		1,486,312,264.14	161,153,480.02	
-----	--	------------------	----------------	--

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未赎回的用于购买理财产品的募集资金余额为 90,000.00 万元，具体明细如下：

名 称	发 行 机 构	金 额（人民币万元）
“银河金山”收益凭证 4817 期	中国银河证券股份有限公司	20,000.00
“汇利丰”2019 年第 6062 期对公定制人民币结构性存款产品	中国农业银行青岛黄岛支行	15,000.00
“汇利丰”2019 年第 6068 期对公定制人民币结构性存款产品	中国农业银行青岛黄岛支行	27,000.00
“银河金山”收益凭证 4818 期	中国银河证券股份有限公司	15,000.00
“银河金山”收益凭证 5044 期	中国银河证券股份有限公司	13,000.00
合 计		90,000.00

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

（一）2017 年度首次公开发行股票

变更原因：公司基于优化产业结构、布局石油化工的战略，决定投资建设丙烷脱氢制丙烯项目，同时基于配合丙烷脱氢制丙烯项目创造独特的循环经济产业链、降低原料采购及产品销售的运输成本、改进炭黑生产工艺等方面的考虑，终止了原 IPO 募投项目的部分炭黑生产，将炭黑生产地点由德州市齐河县变更为青岛市西海岸新区董家口经济区，将炭黑产能由 IPO 募投项目的 20 万吨/年扩充至 48 万吨/年；同时，新 IPO 募投项目 90 万吨/年内烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目构筑了区别于业内其他炭黑生产企业的独特的循环生产模式，更具成本优势和环保优势。

决策程序及信息披露情况：2018 年 3 月 28 日公司召开第三届董事会第一次会议、2018 年 4 月 13 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司拟变更原募集资金投资项目为 50 万吨/年煤焦油加氢精制项目及 5×4 万吨/年高性能炭黑项目未建部分，公司变更后的募集资金投资项目为 90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目。上述会议决议分别于 2018 年 3 月 29 日、2018 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站披露。

(二) 2019 年度公开发行可转换公司债券

公司不存在变更 2019 年度公开发行可转换公司债券募集资金投资项目的资金使用情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

() 2017 年度首次公开发行股票

单位：万元

投资项目	承诺募集资金投资总额①	调整后投资总额②	实际投资募集资金总额③	差异金额②-③	差异原因
5×4 万吨/年高性能炭黑项目	31,238.00	18,244.12	18,330.34	-86.22	系前次募集资金理财收益及存款利息用于募集资金项目投入所致
50 万吨/年煤焦油加氢精制项目	66,369.00		不适用	不适用	
90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目		79,362.88	84,257.46	-4,894.58	系前次募集资金理财收益及存款利息用于募集资金项目投入所致
合计	97,607.00	97,607.00	102,587.80	-4,980.80	

(一) 2019 年度公开发行可转换公司债券

单位：万元

投资项目	承诺募集资金投资总额①	调整后投资总额②	实际投资募集资金总额③	差异金额②-③	差异原因
90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目	148,631.23	148,631.23	42,828.72	105,802.51	项目尚处于建设中
合计	148,631.23	148,631.23	42,828.72	105,802.51	

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、

计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产。

八、闲置募集资金的使用

(一) 2017 年度首次公开发行股票

2017 年 5 月 22 日,公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第八次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》,在不变相改变募集资金用途的行为,不损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形下,公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下,同意公司使用不超过 6.5 亿元人民币的暂时闲置的募集资金进行现金管理,用于购买短期(不超过十二个月)保本型银行理财产品。公司独立董事及保荐机构发表了明确同意意见,详细内容请见 2017 年 5 月 24 日于上海证券交易所网站披露的相关公告。

2017 年 7 月 25 日,公司分别召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品议案》,同意公司以不超过 7000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行理财性投资,该 7000 万元理财额度可循环滚动使用,额度有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。该事项具体情况详见公司于 2017 年 7 月 26 日披露在上海证券交易所网站及指定媒体上的相关公告。

2018 年 4 月 18 日,公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》,同意公司及青岛金能新材料有限公司(为公司全资子公司青岛西海岸金能投资有限公司之全资子公司)在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下,使用不超过 8.5 亿元人民币的暂时闲置的募集资金进行现金管理,包括不限于购买短期(不超过十二个月)保本型银行理财产品等,其中青岛金能新材料有限公司使用不超过 8 亿元人民币的暂时闲置的募集资金用于现金管理。

2018 年 6 月 11 日,公司分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议,

均审议通过了《关于追认公司全资子公司超授权额度使用募集资金购买理财产品的议案》。同意将利用闲置募集资金进行现金管理的额度调整为公司及青岛金能新材料有限公司合计使用募集资金购买理财产品不超过 8.5 亿元人民币，取消青岛金能新材料有限公司不超过 8 亿元人民币的额度限制。

2019 年 2 月 18 日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十三次会议，均审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司及青岛金能新材料有限公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下使用不超过 5 亿元人民币的暂时闲置的募集资金进行现金管理。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用 2017 年度首次公开发行股票闲置募集资金购买的理财产品均已赎回。

（一）2019 年度公开发行可转换公司债券

2019 年 11 月 6 日，公司分别召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第二十次会议，均审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司及青岛金能新材料有限公司使用不超过 12 亿元人民币的闲置的可转债募集资金进行现金管理，包括但不限于购买短期（不超过十二个月）理财产品、收益凭证或结构性存款等。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用 2019 年公开发行可转换公司债券闲置募集资金购买的尚未到期收回的理财产品金额为 9.00 亿元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

（一）2017 年度首次公开发行股票

截至 2019 年 12 月 31 日，公司前次募集资金专户中余额为 1,879.81 万元（含募集资金存款利息及购买理财产品产生的收益）。公司将用上述结余款项继续用于支付前次募集资金投资项目的建设款。

（二）2019 年度公开发行可转换公司债券

截至 2019 年 12 月 31 日，公司前次募集资金余额为 106,115.35 万元，其中期末募集资金专户结存 16,115.35 万元、尚未赎回的用于购买理财产品的募集资金余额为 90,000.00 万元。公司前次募集资金投资项目尚在建设中，公司将用上述结余款项继续用于支付前次募集资金投资项目的建设款。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金能科技股份有限公司
二〇二〇年四月十七日

前次募集资金使用情况对照表

(2017 年度首次公开发行股票)

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：人民币万元

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
	募集资金总额：97,607.00		已累计使用募集资金总额：102,587.80								
	变更用途的募集资金总额：79,362.88		各年度使用募集资金总额：102,587.80								
	变更用途的募集资金总额比例：81.31%		2017 年：9,247.04								
			2018 年：31,597.09								
			2019 年：61,743.67								
1	5×4 万吨/年高性能炭黑项目	5×4 万吨/年高性能炭黑项目	31,238.00	18,244.12	18,330.34	31,238.00	18,244.12	18,330.34	86.22	2018 年 3 月	
2	50 万吨/年煤焦油加氢精制项目		66,369.00	不适用	不适用	66,369.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
3		90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目		79,362.88	84,257.46		79,362.88	84,257.46	4,894.58	2021 年 4 月	
	合计		97,607.00	97,607.00	102,587.80	97,607.00	97,607.00	102,587.80	4,980.80		

附件 1-2

前次募集资金使用情况对照表

(2019 年度公开发行可转换公司债券)

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：148,631.23		已累计使用募集资金总额：42,828.72								
变更用途的募集资金总额：		各年度使用募集资金总额：42,828.72								
变更用途的募集资金总额比例：		2019 年：42,828.72								
序 号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定 可使用状态日 期（或截止日 项目完工程 度）	
	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额		实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额
1	90 万吨/年 丙烷脱氢 与 8×6 万 吨/年绿色 炭黑循环 利用项目	90 万吨/年 丙烷脱氢 与 8×6 万 吨/年绿色 炭黑循环 利用项目	148,631.23	148,631.23	42,828.72	148,631.23	148,631.23	42,828.72	-105,802.51	2021 年 4 月
合 计			148,631.23	148,631.23	42,828.72	148,631.23	148,631.23	42,828.72	-105,802.51	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(2017 年度首次公开发行股票)

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 年		
1	5×4 万吨/年高性能炭 黑项目		[注 1]	[注 2]	建设期	6,296.40	3,627.25	9,923.65	不适用[注 2]
2	90 万吨/年丙烷脱氢与 8 ×6 万吨/年绿色炭黑循 环利用项目		不适用	[注 3]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]：公司 5×4 万吨/年高性能炭黑项目的两条生产线已完工验收，已完工的两条生产线的产能利用率为 123.80%，5×4 万吨/年高性能炭黑项目的另外三条生产线项目终止。

[注 2]：公司在首次公开发行股票并在主板上市招股说明书中披露，5×4 万吨/年高性能炭黑项目的预计财务内部收益率为 29.41%（税后）；根据《5×4 万吨/年高性能炭黑项目可行性研究报告》，项目全部达产后预计每年可实现净利润 11,977 万元。5×4 万吨/年高性能炭黑项目原计划建造 5 条生产线，实际建成 2 条生产线，故该项目无法判断是否达到预计效益。该 2 条生产线于 2018 年 3 月投产，2018 年 3-12 月实现净利润 6,296.40 万元，2019 年度实现净利润 3,627.25 万元，累计实现净利润 9,923.65 万元，平均实现年化后净利润 5,412.90 万元（累计实现净利润 ÷ 实际生产月份数 22×12），占 5×4 万吨/年高性能炭黑项目预计年均净利润的比例为 45.19%，超过 40%。

[注 3]：公司在公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书中披露，90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目的预计财务内部收益率为 17.91%，项目全部达产后预测期内年均可实现净利润 103,632 万元。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(2019 年度公开发行可转换公司债券)

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 年		
1	90 万吨/年丙烷脱氢与 8 ×6 万吨/年绿色炭黑循 环利用项目		不适用	[注]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注]：公司在公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书中披露，90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目的预计财务内部收益率为 7.91%，项目全部达产后预测期内年均可实现净利润 100,632 万元。