

# 中国国际金融股份有限公司

## 关于雅本化学股份有限公司

### 部分募投项目重新论证并延期的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为雅本化学股份有限公司（以下简称“雅本化学”、“公司”）非公开发行股票并上市（“本次发行”或“本次非公开发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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（2023年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，就雅本化学部分募集资金投资项目延期的事项进行核查，并发表如下核查意见。

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准雅本化学股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1091号）核准，雅本化学获准向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票105,231,796股（以下简称“本次发行”），每股发行价为人民币8.24元，募集资金总额为867,109,999.04元，扣除发行费用人民币19,496,012.15元后，募集资金净额为847,613,986.89元。上述募集资金于2017年12月18日全部到位，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了大华验字[2017]000903号《验资报告》。雅本化学已经就本次募集资金的存放签订了《募集资金三方监管协议》，募集资金已经全部存放于募集资金专户。

本次募集资金用于投资以下项目：

序号	募集资金投向	项目总投资金额 (万元)	募集资金投资金额 (万元)
1	南通基地新增生产线项目	40,120	40,000
2	滨海基地新增生产线项目	8,000	8,000
3	太仓基地生产线技改项目	8,445	8,000

序号	募集资金投向		项目总投资金额 (万元)	募集资金投资金额 (万元)
4	上海研发中心 建设项目	上海研发中心建设 (李冰路分部)	6,000	5,024
		上海研发中心建设 (爱迪生路分部)	3,000	2,717
5	补充流动资金		22,970	22,970
合计			88,535	86,711

截至2022年12月31日止，公司累计使用募集资金779,917,761.99元（含承销费和其他发行费19,496,012.15元），利用闲置募集资金暂时补充流动资金93,000,000.00元，理财产生的累计投资收益14,051,467.80元，累计利息收入3,747,082.94元，累计支付银行手续费50,544.90元。截至2022年12月31日止，存放于募集资金专户的余额为11,940,242.89元。

## 二、部分募投项目延期的具体情况

### （一）部分募投项目延期的基本情况

近年来，全球经济形势错综复杂，江苏省内化工行业监管日益严格，为控制投资风险、保证稳健经营、维护全体股东利益，江苏建农植物保护有限公司出于谨慎性考虑，放缓了“滨海基地新增生产线项目”的投资进度。

因此，上述募投项目实施存在滞后情形，无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司根据行业监管形势、实际建设情况及市场发展前景，经过谨慎研究，为了维护全体股东和企业利益，决定将以下募投项目进行延期：

募集资金投资项目	调整前达到预定可使用状态时间	调整后达到预定可使用状态时间
滨海基地新增生产线项目	2023年5月	2024年5月

### （二）部分募投项目延期的募集资金使用情况

部分募集资金投资项目	募集资金承诺投资总额（万元）	2022年度投入金额（万元）	累计投入金额（万元）	累计投资进度（%）
滨海基地新增生产线项目	8,000.00	0	1,938.24	24.23

## 三、重新论证募集资金投资项目

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定：超过最

近一次募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%的，上市公司应当对该项目的可行性、预计收益等重新进行论证，决定是否继续实施该项目。因此，公司对滨海基地新增生产线项目进行了重新论证。

#### （一）项目建设的必要性

根据 FAO 的统计，世界人均耕地面积在不断减少，2020 年人均耕地面积仅为 0.2 公顷，我国人均耕地面积仅有 0.09 公顷。未来全球人均耕地面积或持续减少，提高作物的亩产量显得尤为重要，精细化耕作的需求推动全球农药行业的规模迅速发展。2000 年至 2019 年期间，全球农药使用量增加了 36%，2019 年达到 420 万吨，其中中国 2019 年农药使用量为 139.17 万吨，占世界总消费量的 33.2%；全球每农田面积的农药使用量增加了 31%，从 2.06 公斤/公顷增加到 2.69 公斤/公顷。同时由于局部地区战争影响，粮食及供应链安全尤为重要，俄乌冲突使乌克兰约有 240 万公顷作物无法收割，根据乌克兰农业经济研究所预测，2022 年乌克兰小麦、玉米和向日葵预计分别同比减产 37.5%、23% 和 36%。我国完整的农药产业链在全球范围内具有竞争优势。

随着行业竞争加剧以及安全环保压力加大，我国农药行业处于新一轮整合期，落后的中小企业逐渐退出，头部企业加速扩张，市场份额稳步提升。根据全国农药产业“十四五”发展规划，到 2050 年，农药生产企业要减少至 1600 家以下，企业数量逐年减少，行业集中度逐步提升。在此种背景下，优质企业能够得到更好的发展空间。

#### （二）项目建设的可行性

1、公司是一家深耕精细化工细分市场的科技型企业，拥有由化学技术、合成生物技术、连续流技术、工程技术和环保技术组成的技术平台，在与国内外农药公司长期合作中，储备了丰富的农药产品。滨海基地新增生产线项目的实施有利于公司农药业务的拓展，确保公司健康持续发展。

2、滨海基地新增生产线项目各类产品生产工艺、技术成熟，均经过多年实践生产经验积累，同时采用自动化控制技术和先进的管理制度有效地降低了生产风险。

3、公司在农药生产经营方面积累了相对丰富的管理经验，并储备了相关研发、生产、管理等各方面的优秀人才；完善的管理体系、深厚的人才储备为募投

项目的顺利推行奠定了良好的基础。

4、滨海基地新增生产线项目符合所在滨海化工园区的产业定位，符合国家的发展规划。

#### **四、募集资金投资项目重新论证的结论**

经过公司重新论证，公司认为上述募投项目符合公司发展的需要，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。同时公司将密切关注行业政策及市场环境变化并对募集资金投资进行适时安排。

#### **五、部分募投项目延期对公司的影响**

本次募投项目延期是根据项目实际实施情况作出的审慎决定，项目的延期未改变项目的建设内容、实施主体，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司的正常经营造成重大不利影响，符合公司长期发展规划。公司将加强对募投项目建设进度的监督，确保募投项目顺利、高效实施。

#### **六、公司内部履行的决策程序**

公司第五届董事会第九次（临时）会议、第五届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于部分募投项目重新论证并延期的议案》，同意将公司非公开发行股票募集资金投资项目进行延期，公司独立董事对上述事项发表了同意意见。

#### **七、保荐机构的核查意见**

经核查，保荐机构认为：雅本化学本次募集资金投资项目的延期事项，已履行了必要的内部决策程序，公司独立董事亦发表同意意见，履行了必要的程序；符合《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（2023年修订）》等相关规定，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

综上，保荐机构对雅本化学本次募集资金投资项目延期的事项无异议。

（本页以下无正文）

（此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于雅本化学股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

王樞

徐石晏

中国国际金融股份有限公司

2023年5月30日