

平安证券股份有限公司

关于雪天盐业集团股份有限公司

2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为雪天盐业集团股份有限公司（以下简称“雪天盐业”或“公司”）首次公开发行股票及公开发行可转换公司债券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》《上海证券交易所股票上市规则》《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》等相关法规的规定，对雪天盐业2022年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]318号文《关于核准湖南盐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）股票15,000万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币3.71元，募集资金总额为人民币55,650.00万元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币48,875.47万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年3月20日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了天职业字[2018]9136号《验资报告》。

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首发募集资金运用计划，本次首发募集资金净额将投入以下项目（以下简称“募投项目”），实施主体分别为雪天盐业、湖南省湘衡盐化有限责任公司（以下简称“湘衡盐化”）、湖南省湘澧盐化有限责任公司（以下简称“湘澧盐化”）和湖南雪天盐业技术开发有限公司（以下简称“雪天技术”）。

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金	实施主体
1	食用盐提质升级技术改	36,378.87	25,271.54	湘衡盐化、湘澧

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金	实施主体
	造项目			盐化、雪天技术
2	制盐系统节能增效技术改造项目	30,623.05	21,273.10	湘衡盐化、湘澧盐化
3	新建研发中心项目	3,355.28	2,330.83	雪天盐业
合计		70,357.20	48,875.47	

(二) 公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南盐业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1175号）核准，公司公开发行可转换公司债券720万张，每张面值100元，发行价人民币100元/张，募集资金总额为人民币72,000.00万元，扣除发行费用人民币621.70万元，募集资金净额为人民币71,378.30万元。上述资金于2020年7月16日全部到位，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“天职业字[2020]32337号”验资报告。

公司发行可转换公司债券募集资金用于投入以下项目，实施主体分别为江西九二盐业有限责任公司（以下简称“九二盐业”）、雪天盐业和湘澧盐化：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金	实施主体
1	九二盐业年产30万吨离子膜烧碱项目二期工程	28,275.11	18,470.00	九二盐业
2	九二盐业年产18万吨过氧化氢（双氧水）项目	24,890.63	17,415.00	
3	九二盐业374万m ³ /年采输卤项目	13,942.76	6,115.00	
4	收购九二盐业10%股权项目	5,400.00	5,400.00	雪天盐业
5	补充流动资金	21,100.00	20,478.30	
6	湘澧盐化2x75t/h锅炉超低排放环保改造项目	3,703.00	3,500.00	湘澧盐化
合计		97,311.50	71,378.30	

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率与效益，保护投资者权益，公司根据《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》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定。

（一）首次公开发行股票募集资金管理情况

根据公司《募集资金管理制度》的相关规定，分别在平安银行股份有限公司长沙分行、中信银行股份有限公司长沙岳麓山支行、中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行开设银行专户对募集资金实行专户存储，并与上述银行、保荐机构平安证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务，对公司募集资金实行专户管理，协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

根据公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司与中信银行股份有限公司、“制盐系统节能增效技术改造项目”实施主体单位（湘衡盐化、湘澧盐化）、平安证券股份有限公司签订《募集资金四方监管协议》；与中国建设银行股份有限公司、“食用盐提质升级技术改造项目”实施主体单位（湘衡盐化、湘澧盐化、雪天技术）、平安证券股份有限公司签订《募集资金四方监管协议》，上述监管协议明确了双方的权利和义务，协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截止 2022 年 12 月 31 日，湘衡盐化、湘澧盐化的制盐系统节能增效技术改造项目对应专户资金已投入完毕并完成账户注销，按照《募集资金四方监管协议》约定，账户注销之日起协议失效。公司实施的新建研发中心项目、食用盐提质升级技术改造项目、制盐系统节能增效技术改造项目对应专户资金已投入完毕并完成账户注销，按照《募集资金三方监管协议》约定，账户注销之日起协议失效，除此之外，上述其他监管协议履行正常。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金管理情况

根据公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司分别在交通银行股份有限公司湖南省分行、中信银行股份有限公司长沙岳麓山支行、中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行开设银行专户对募集资金实行专户存储，并与上述银行、

保荐机构平安证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务，对公司募集资金实行专户管理，协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

公司与中信银行股份有限公司长沙岳麓山支行、九二盐业、平安证券股份有限公司签订《募集资金四方监管协议》；与中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行、湘澧盐化、平安证券股份有限公司签订《募集资金四方监管协议》，上述监管协议明确了双方的权利和义务，协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司实施的“收购九二盐业 10% 股权项目”、“补充流动资金项目”、“年产 18 万吨过氧化氢（双氧水）项目”、374 万 m³/年采输卤项目、2x75t/h 锅炉超低排放环保改造项目对应专户资金已投入完毕并完成账户注销。按照《募集资金三方监管协议》约定，账户注销之日起协议失效，除此之外，上述其他监管协议履行正常。

三、募集资金存储情况

（一）首次公开发行股票募集资金存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户均已销户，具体如下：

单位：万元

开户主体	开户银行	银行账号	账户状态	募集资金余额
雪天盐业	建设银行长沙华兴支行	43050176433600000104	注销	注1
雪天盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601011200286486	注销	注2
雪天盐业	平安银行长沙分行	15000092263753	注销	注1
湘衡盐化	建设银行长沙华兴支行	43050176433600000111	注销	注3
湘衡盐化	中信银行长沙岳麓山支行	8111601011300291897	注销	注2
湘澧盐化	建设银行长沙华兴支行	43050176433600000109	注销	注4
湘澧盐化	中信银行长沙岳麓山支行	8111601011900291312	注销	注2
雪天技术	建设银行长沙华兴支行	43050176433600000113	注销	注 5
合计				

注 1：雪天盐业募集资金已投入完毕，食用盐提质升级技术改造项目尾号为 0104 的银行账户于 2021 年 6 月 3 日注销；新建研发中心项目尾号为 3753 的银行账户于 2021 年 6 月 2 日注销。

注 2：募投项目都已完结，雪天盐业本部资金账户中信银行长沙岳麓山支行尾号为 6486 的账户已于 2022 年 9 月 27 日注销；湘衡盐化中信银行长沙岳麓山支行尾号为 1897 的账户已于 2022 年 9 月 29 日注销，湘澧盐化中信银行长沙岳麓山支行尾号为 1312 的账户已于 2022 年 9 月 28 日注销。

注 3：湘衡盐化募集资金已投入完毕，食用盐提质升级技术改造项目尾号为 0111 银行账户于 2020 年 4 月 23 日注销。

注 4：湘澧盐化募集资金已投入完毕，食用盐提质升级技术改造项目尾号为 0109 银行账户于 2021 年 5 月 26 日注销。

注 5：雪天技术募集资金已投入完毕，食用盐提质升级技术改造项目尾号为 0113 银行账户于 2021 年 6 月 24 日注销。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

单位：万元

开户主体	开户银行	银行账号	账户状态	募集资金余额
雪天盐业	工商银行长沙中山路支行	1901002029200117209	注销	注1
雪天盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601011400443419	注销	注2
雪天盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601012300443410	注销	注2
雪天盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601012200443388	注销	注1
雪天盐业	交通银行长沙万家丽支行	431304888013000528989	注销	注3
雪天盐业	交通银行长沙万家丽支行	431304888013000529161	注销	注3
九二盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601011300444986	未注销	0.00
九二盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601012000445160	注销	注 1
九二盐业	中信银行长沙岳麓山支行	8111601012200445150	注销	注 1
湘澧盐化	工商银行长沙中山路支行	1901002029200117058	注销	注 1
合计				0.00

注 1：募投项目都已完结，雪天盐业工商银行长沙中山路支行尾号为 7209 的账户已于 2022 年 9 月 23 日注销，中信银行长沙岳麓山支行尾号为 3388 的账户已于 2022 年 9 月 27 日注销。湘澧盐化工商银行长沙中山路支行尾号为 7058 的账户已于 2022 年 9 月 27 日注销。九二盐业中信银行长沙岳麓山支行尾号为 5160 的账户已于 2022 年 8 月 10 日注销，中信银行长沙岳麓山支行尾号为 5150 的账户已于 2022 年 9 月 28 日注销。

注 2：年产 30 万吨离子膜烧碱项目所需投入资金已全部拨付至项目实施单位九二盐业四方监管专户，尾号为 3419 的银行账户于 2021 年 4 月 8 日注销。年产 18 万吨过氧化氢（双

氧水)项目所需投入资金已全部拨付至项目实施单位九二盐业四方监管专户,尾号为 3410 的银行账户于 2021 年 12 月 2 日注销。

注 3: 补充流动资金和收购九二盐业 10% 股权项目已实施完毕,尾号为 8989 和 9161 银行账户于 2020 年 8 月 27 日注销。

四、募集资金使用情况

(一) 本年度募投项目的资金使用情况

公司 2022 年年度募投项目的资金实际使用情况详见附件: 2022 年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表和 2022 年度发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表。

(二) 募投项目前期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募投项目前期投入及置换情况

公司于 2018 年 4 月 23 日召开第二届董事会第二十次会议,审议通过了《关于以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 13,129.83 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证,并出具天职业字[2018]12812 号专项鉴证报告。截至 2022 年 12 月 31 日,公司已完成预先投入募投项目置换资金 13,129.83 万元。

2、公开发行可转换公司债券募投项目前期投入及置换情况

公司于 2020 年 8 月 11 日召开第三届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 21,309.60 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证,并出具天职业字[2020]32689 号专项鉴证报告。截至 2022 年 12 月 31 日,公司已完成预先投入募投项目置换资金 21,309.60 万元。

(三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日,公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已将银行理财产品全部赎回。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司没有使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司没有使用超募资金用于在建项目及新项目的情况。

（七）使用首次公开发行股票募集资金对全资子公司增资用于募投项目

2018 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资用于募投项目实施及设立募集资金专户并签订募集资金监管协议的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金 25,271.54 万元对全资子公司湘衡盐化、湘澧盐化、雪天技术增资用于实施募投项目“食用盐提质升级技术改造项目”；同意公司使用首次公开发行股票募集资金 21,273.10 万元对全资子公司湘衡盐化、湘澧盐化增资用于实施募投项目“制盐系统节能增效技术改造项目”。具体增资额如下：

单位：万元

序号	募投项目实施主体	募投项目名称	拟投入募集资金金额	拟增资金额	截至 2022 年 12 月 31 日已增资金额
1	湘衡盐化	食用盐提质升级技术改造项目	10,018.59	20,050.49	19,134.09
		制盐系统节能增效技术改造项目	10,031.90		
2	湘澧盐化	食用盐提质升级技术改造项目	7,561.29	18,802.49	17,767.88
		制盐系统节能增效技术改造项目	11,241.20		
3	雪天技术	食用盐提质升级技术改造项目	7,691.65	7,691.65	7,691.65
合计			46,544.63	46,544.63	44,593.62

公司根据募投项目进展实际需要，对募投项目实施主体进行分次增资。截至目前，公司对全资子公司湘衡盐化、湘澧盐化、雪天技术增资用于募投项目“食用盐提质升级技术改造项目”已完成该项目结项与增资，具体内容详见公司于2021年4月24日在上海证券交易所网站披露的《关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项或终止并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2021-056）。“制盐系统节能增效技术改造项目”目前已结项，具体内容详见公司于2022年4月26日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-029）。公司对全资子公司湘衡盐化、湘澧盐化增资用于募投项目“制盐系统节能增效技术改造项目”增资事项正在办理中。

（八）使用公开发行可转换公司债券募集资金向子公司提供借款用于实施募投项目

公司于2020年8月11日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金向子公司提供借款用于实施募投项目的议案》，同意向可转换公司债券募投项目实施主体九二盐业和湘澧盐化分别提供总金额人民币不超过42,000.00万元和3,500.00万元借款，专项用于实施其对应的“九二盐业年产30万吨离子膜烧碱项目二期工程项目”、“九二盐业年产18万吨过氧化氢（双氧水）”项目、“九二盐业374万m³/年采输卤项目”和“湘澧盐化2x75t/h锅炉超低排放环保改造项目”的建设。具体如下：

单位：万元

项目实施主体	项目名称	预计项目总投资	本次募集资金投入金额
九二盐业	九二盐业年产30万吨离子膜烧碱项目二期工程项目	28,275.11	18,470.00
	九二盐业年产18万吨过氧化氢（双氧水）项目	24,890.63	17,415.00
	九二盐业374万m ³ /年采输卤项目	13,942.76	6,115.00
	小计	67,108.50	42,000.00
湘澧	湘澧盐化2x75t/h锅炉超低排放环保改造项目	3,703.00	3,500.00

盐化	小计	3,703.00	3,500.00
合计		70,811.50	45,500.00

公司将根据募投项目的建设进展及资金需求，在上述借款金额范围内分次逐步向九二盐业和湘澧盐化提供借款。借款期限为可转换公司债券存续期内，利率参照公司发行本次可转换公司债券实际利率，九二盐业和湘澧盐化根据项目实施情况可提前还款或到期续借，每年付息一次。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《关于使用可转换公司债券募集资金向子公司提供借款用于实施募投项目的公告》（公告编号：2020-074）。

（九）结余募集资金使用情况

1、首次公开发行股票募投项目结余募集资金使用情况

公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，会议审议了《关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“制盐系统节能增效技术改造项目”结项，结余 5,704.64 万元全部用于永久补充流动资金，实际转出结余募集资金 4,315.60 万元，差异为 2022 年 3 月 31 日至注销日支付的项目尾款等。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-029）。

2、发行可转换公司债券募投项目结余募集资金使用情况

公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，会议审议了《关于可转换公司债券部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意“九二盐业年产 18 万吨过氧化氢（双氧水）项目”、“湘澧盐化 2x75t/h 锅炉超低排放环保改造项目”结项，将结余资金 926.82 万元全部用于永久补充流动资金，实际转出结余募集资金 721.84 万元，差异为 2022 年 3 月 31 日至注销日支付的项目尾款等。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于可转换公司债券部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：

2022-030)。

公司于 2022 年 9 月 14 日召开 2022 年第一次临时股东大会,会议审议了《关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意“九二盐业 374 万 m³/年采输卤项目”拟终止并将剩余募集资金 3,385.84 万元永久补充公司流动资金,实际转出结余募集资金 3,361.08 万元,差异为 2022 年 6 月 30 日至注销日支付的项目尾款等。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2022-077)。

(十) 募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日,公司不存在募集资金使用的其他情况。

五、变更募投项目的资金使用情况

公司 2022 年 8 月 8 日,公司召开了第四届董事会第十五次会议,会议审议通过了《关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意拟终止“九二盐业 374 万 m³/年采输卤项目”,并将结余募集资金用于永久补充流动资金;具体内容详见公司于 2022 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2022-077)。

截至 2022 年 12 月 31 日止,变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附件:变更募集资金投资项目情况表。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为公司已按中国证监会《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(2022 年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况,不存在募

集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

七、会计师对2022年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对雪天盐业 2022 年度募集资金存放与实际使用情况出具了《雪天盐业集团股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天职业字[2023]8682-4 号），认为雪天盐业《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《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（2022 年修订）》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了雪天盐业 2022 年度募集资金的存放与实际使用情况。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2022 年度募集资金存放及使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》《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》和公司《募集资金管理制度》等相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情况。

（以下无正文）

附件：

2022 年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

募集资金总额				48,875.47		本年度投入募集资金总额				1,612.08		
变更用途的募集资金总额				6,108.21		已累计投入募集资金总额				43,119.56		
变更用途的募集资金总额比例				12.50%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度（%）(4)=(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
食用盐提质升级技术改造项目	否	25,271.54	无	25,271.54	-	23,332.36	-1,939.18	92.33	注 1	注 2	注 3	否
制盐系统节能增效技术改造项目	是	21,273.10	无	21,273.10	1,612.08	18,523.68	-2,749.42	87.08	注 4	注 5	注 6	是（注 7）
新建研发中心项目	是	2,330.83	无	2,330.83	-	1,263.52	-1,067.31	54.21	注 8	不适用	不适用	是（注 9）
承诺投资项目小计		48,875.47		48,875.47	1,612.08	43,119.56	-5,755.91					
超募资金投向												
	不适用											
超募资金投向小计												
合计		48,875.47		48,875.47	1,612.08	43,119.56	-5,755.91					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见“四、(二)募投项目前期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“四、(四)对闲置募集资金进行现金管理情况”
对超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	详见“四、(九)结余募集资金使用情况”
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“食用盐提质升级技术改造项目”三个实施单位中，湘衡盐化于 2018 年 6 月暂估转固；雪天技术于 2020 年 2 月暂估转固；湘澧盐化已于 2018 年 12 月分步暂估转固和 2020 年 12 月整体暂估转固；截止 2022 年 12 月 31 日，“食用盐提质升级技术改造项目”已全部建设完毕并投产运行，公司将项目结余资金全部用于永久补充流动资金并用于公司日常生产经营。

注 2：“食用盐提质升级技术改造项目”三个实施单位 2022 年度食盐销售收入同比改造前增长 14,954.18 万元。

注 3：“食用盐提质升级技术改造项目”未达到目标效益的主要原因一是盐业体制改革影响，导致项目建成后小包盐销售价格与预测相差较远；二是项目投产时正值盐业体制改革分化期，市场竞争加剧，导致公司产品结构优化调整受到市场制约，中高端小包食盐的销售占比与预期尚有较大差距；三是新产品上市需要进行市场培育，产能未完全释放。

注 4：“制盐系统节能增效技术改造项目”两个实施单位中，湘澧盐化该项目达到预定用途的分部工程已于 2019 年 12 月及 2020 年 12 月暂估转固；湘衡盐化该项目达到预定用途的分部工程已于 2019 年 12 月暂估转固；截止 2022 年 12 月 31 日，“制盐系统节能增效技术改造项目”已建设完毕并投产运行，公司将项目结余资金全部用于永久补充流动资金并用于公司日常生产经营。

注 5：“制盐系统节能增效技术改造项目”湘澧盐化 2022 年 1-12 月实现营业收入 6,943.74 万元；湘衡盐化“制盐系统节能增效技术改造项目”不直接产生经济效益。

注 6：“制盐系统节能增效技术改造项目”实施单位湘澧盐化未达到目标效益的主要原因是新品牌目前还处于市场孵化期，市场有待扩展，故项目投产后实际增加销售收入与预期有一定差距；“制盐系统节能增效技术改造项目”实施单位湘衡盐化不直接产生经济效益。

注 7：“制盐系统节能增效技术改造项目”主要建设计划分为湘衡盐化和湘澧盐化两部分。公司 2021 年 1 月 20 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于部分募投项目变更及部分募投项目延期议案》，同意对实施单位湘澧盐化的“制盐系统节能增效技术改造项目”募集资金使用进行变更，将 20 万吨/年液体盐技改项目变更为另一个子项目 12 万吨/年大颗粒食用盐项目的配套工程；同意对实施单位湘衡盐化及湘澧盐化的“制盐系统节能增效技术改造项目”进行延期，延期至 2021 年 12 月；具体内容详见公司于 2021 年 1 月 5 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于部分募投项目变更及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2021-005）。

注 8：“新建研发中心项目”由于市场环境的不变化，技术中心的研发项目和研发任务发生了一定的变化，导致实际采购的研发设备与计划采购的研发设备产生了一定的出入，截止 2022 年 12 月 31 日公司已将其终止，项目结余资金全部用于永久补充流动资金并用于公司日常生产经营。

注 9：公司 2021 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目

结项或终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意拟终止实施“新建研发中心项目”。

2022 年度发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

募集资金总额				71,378.30		本年度投入募集资金总额				1,279.24		
变更用途的募集资金总额				3,147.41		已累计投入募集资金总额				67,601.78		
变更用途的募集资金总额比例				4.41%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
九二盐业年产 30 万吨离子膜烧碱项目二期工程	否	18,470.00	无	18,470.00	0.44	18,495.11	25.11（注 1）	100.14	注 2	注 3	不适用	不适用
九二盐业年产 18 万吨过氧化氢（双氧水）项目	否	17,415.00	无	17,415.00	704.56	17,327.74	-87.26	99.50	注 4	注 5	注 5	否
九二盐业 374 万 m ³ /年采输卤项目	是	6,115.00	无	6,115.00	490.17	2,967.59	-3,147.41	48.53	注 6	注 7	不适用	注 8
湘澧盐化 2x75t/h 锅炉超低排放环保改造项目	否	3,500.00	无	3,500.00	84.07	2,933.04	-566.96	83.80	已结项	注 9	注 9	否
收购九二盐业 10% 股权项目	否	5,400.00	无	5,400.00	-	5,400.00		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	否	20,478.30	无	20,478.30	-	20,478.30		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		71,378.30		71,378.30	1,279.24	67,601.78	-3,776.52					
超募资金投向												
	不适用											
超募资金投向小计												
合计		71,378.30		71,378.30	1,279.24	67,601.78	-3,776.52					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见“四、(二)募投项目前期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“四、(四)对闲置募集资金进行现金管理情况”
对超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	详见“四、(九)结余募集资金使用情况”
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“九二盐业年产 30 万吨离子膜烧碱项目二期工程”实际投资金额大于承诺投资金额，其多余的资金来源系该募投账户的累计利息和理财收益。

注 2：“九二盐业年产 30 万吨离子膜烧碱项目二期工程”已于 2021 年 7 月部分暂估转固，2021 年 12 月整体暂估转固；项目二期工程因受规模扩大以及疫情影响，部分扫尾工作开展不畅，同时考虑该项目工艺流程复杂且涉及新老系统对接，调试周期预计较长，故实现达产达效时间延期至 2022 年 8 月，具体内容详见上海证券交易所网站 2022 年 5 月 10 日披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于以自筹资金对可转债募投项目“九二盐业年产 30 万吨离子膜烧碱项目二期工程”追加投资及对该项目延期的公告》(公告编号：2022-040)。

注 3：“九二盐业年产 30 万吨离子膜烧碱项目二期工程”已于 2022 年 8 月正式投入，投产后 8-12 月实现销售收入 16,550.89 万元。

注 4：“九二盐业年产 18 万吨过氧化氢(双氧水)项目”已结项，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于可转换公司债券部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2022-030)，且本项目已于 2022 年 4 月转固，5 月投产。

注 5：“九二盐业年产 18 万吨过氧化氢(双氧水)项目”装置于 2022 年 5 月投产，2022 年 5-12 月实现营业收入 5,805.68 万元，因投产时间较短，产能未完全释放。

注 6：“九二盐业 374 万 m³/年采输卤项目”已变更，剩余资金补流，具体内容详见公司于 2022 年 8 月 9 日和 2022 年 9 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2022-077)和《雪天盐业集团股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2022-086)。

注 7：根据公司公开发行可转换公司债券募集说明书中披露，本项目生产的卤水供九二盐业内部制盐及制碱使用，不直接产生经济效益。

注 8：“九二盐业 374 万 m³/年采输卤项目”已变更，剩余资金补流，具体内容详见公司于 2022 年 8 月 9 日和 2022 年 9 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2022-077)和《雪天盐业集团股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2022-086)。

注 9：根据公司公开发行可转换公司债券募集说明书中披露，本项目不直接产生经济效益。项目建成实施后，可减少 36.80t/a 烟尘排放量、327.34t/a 二氧化硫排放量和 248.00t/a 碳氧化物排放量，项目已达到国家超低排放环保标准，2022 年 1-12 月排放数据见下表。

主要指标	烟尘 (mg/Nm ³)	二氧化硫 (mg/Nm ³)	氮氧化物 (mg/Nm ³)
政策要求超低排放标准(重点地区)	<10 <5	<35	<50
2022 年 1-12 月湘澧盐化实际排放情况	2.16	3.4	17.87

2022 年度首次公开发行股票募集资金购买理财产品情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

序号	产品名称	金额	产品类型	收益起算日	产品到期日	预计年收益率	期末余额	获得的收益	备注
1	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07508 期	4,800.00	保本浮动收益 30 天	2021 年 12 月 13 日	2022 年 1 月 12 日	1.48%/2.85%/3.25%		11.24	
2	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07993 期	3,800.00	保本浮动收益 30 天	2022 年 1 月 17 日	2022 年 2 月 16 日	1.48%/2.85%/3.25%		9.20	
合计								20.44	

2022 年度发行可转换公司债券募集资金购买理财产品情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

序号	产品名称	金额	产品类型	收益起算日	产品到期日	预计年收益率	期末余额	获得的收益	备注
1	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07508 期	3,500.00	保本浮动收益 30 天	2021 年 12 月 13 日	2022 年 1 月 12 日	3.25%或 2.85%或 1.48%		8.20	
2	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07993 期	3,200.00	保本浮动收益 30 天	2022 年 1 月 17 日	2022 年 2 月 17 日	1.60%或 2.85%或 3.25%		7.75	
合 计								15.95	

变更募集资金投资项目情况表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本期实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	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
湘澧盐化 12 万吨/年大颗粒食用盐的配套工程建设项目	湘澧盐化 20 万吨/年液体盐技改项目	5,040.90 万元募集资金和该部分募集资金累计产生的利息净收入及理财收益	5,040.90 万元募集资金和该部分募集资金累计产生的利息净收入及理财收益	242.87	5,040.90	100	已结项	不适用	不适用	不适用
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				<p>原因：由于公司首次公开发行上市时间距离项目立项批准时间较长，公司面临的内外部环境、市场需求等已发生变化，该项目原有目标客户的项目投资情况也发生了较大变化；湘澧盐化虽积极寻找外部新的目标客户，但仍难完全替代原有下游需求，且液体盐销售半径受限；经公司审慎研究论证，为防止项目实施后无法实现预期效益，因而决定尽快停止推进该项目。</p> <p>决策程序：公司 2021 年 1 月 20 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于部分募投项目变更及部分募投项目延期议案》，同意对实施单位湘澧盐化的“制盐系统节能增效技术改造项目”募集资金使用进行变更，将 20 万吨/年液体盐技改项目变更为另一个子项目 12 万吨/年大颗粒食用盐项目的配套工程。</p> <p>信息披露情况：公司于 2021 年 1 月 5 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于部分募投项目变更及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2021-005）。</p>						
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）				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						

变更募集资金投资项目情况表（续）

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本期实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	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	新建研发中心项目	1,067.31 万元（包含尚未支付的尾款及质保金和扣除银行手续费的利息及理财收益）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				<p>原因：由于市场环境的不断变化，技术中心的研发项目和研发任务发生了一定的变化，导致实际采购的研发设备与计划采购的研发设备产生了一定的出入。此外，公司技术中心于 2020 年 4 月 20 日向湖南省市场监督管理局认证监督管理处申请注销湖南省盐业产品质量监督检验授权站（简称盐检站）CMA 资质，这导致技术中心不再承担对外检测业务，同时也导致技术中心在推进“新建研发中心项目”时，改变了办公场地装修、研发检测中心基地建设和研发检测中心设备等建设投资项目的投资方案和时间安排，这极大地影响了“新建研发中心项目”的计划，基于公司整体经营的实际需要，为提高募集资金使用的效率和效益，公司拟将该项目终止。</p> <p>决策程序：公司 2021 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项或终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意拟终止实施“新建研发中心项目”。</p> <p>信息披露情况：公司于 2021 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项或终止并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2021-056）。</p>						
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）				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						

变更募集资金投资项目情况表（续）

截止日期：2022 年 12 月 31 日

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本期实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	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	九二盐业 374 万 m ³ /年采输卤项目”	3,147.41 万元（包含尚未支付的尾款及质保金和扣除银行手续费的利息及理财收益）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				<p>原因： 由于九二盐业老采区卤井还有 3 对井组正常开采，年采卤量可达 162 万 m³/年。目前，新老两个采区采卤总量可达 403.9 万 m³/年，完全能够满足目前的生产需求。若继续按计划建设剩余 4 对井组，将造成井组闲置，且需每年投入资金进行维护。鉴于此，公司拟将上述项目终止。后续将根据九二盐业扩产计划和老采区生产情况再确定矿区 4 钻井建设。因此，综合考虑公司生产经营情况、财务状况以及未来公司整体战略发展规划，为更好的产生效益，经过对该项目审慎研究与论证后，公司决定终止九二盐业 374 万 m³/年采输卤项目。</p> <p>决策程序： 公司 2022 年 8 月 8 日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意拟终止“九二盐业 374 万 m³/年采输卤项目”，并将结余募集资金用于永久补充流动资金。</p> <p>信息披露情况： 公司于 2022 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《雪天盐业集团股份有限公司关于变更可转换公司债券部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-077）。</p>						
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）				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						

【此页无正文，为《平安证券股份有限公司关于雪天盐业集团股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人签字：



欧阳刚



李 荣

平安证券股份有限公司

2023年4月23日

