

关于南京沪江复合材料股份有限公司 2022 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第 ZH10109 号





## 关于南京沪江复合材料股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZH10109号

### 南京沪江复合材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京沪江复合材料股份有限公司（以下简称“沪江材料”）2022年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

#### 一、董事会的责任

沪江材料董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

#### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《北京证券交易所



股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映沪江材料2022年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，沪江材料2022年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了沪江材料2022年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供沪江材料为披露2022年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2023年4月20日



## 南京沪江复合材料股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定，本公司就2022年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于2021年12月17日下发《关于同意南京沪江复合材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3981号）文件同意，公司采用向战略投资者定向配售（以下简称“战略配售”）和网上向开通北京证券交易所交易权限的合格投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式向不特定合格投资者公开发行人民币普通股9,469,445.00股（超额配售选择权行使后），每股面值人民币1.00元。

公司初始发行股数为8,234,300.00股（超额配售选择权行使前），每股发行价人民币18.68元，募集资金总额人民币153,816,724.00元（超额配售选择权行使前），扣除券商承销费用和保荐费用合计人民币12,044,500.64元（不含税），沪江材料收到东吴证券股份有限公司代收取的募集资金合计人民币141,772,223.36元，截至2022年1月7日，上述募集资金已全部到账，2022年1月7日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2022]第ZH50001号的验资报告。

截至2022年2月16日止，公司全额行使超额配售选择权后公开发行人民币普通股1,235,145.00股，每股发行价人民币18.68元，募集资金总额人民币23,072,508.60元，扣除券商承销费用人民币1,523,656.23元（不含税），沪江材料收到东吴证券股份有限公司代收取的募集资金合计人民币21,548,852.37元。上述募集资金于2022年2月16日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具信会师报字[2022]第ZH50008号的验资报告。



## 二、 募集资金管理情况

为了规范南京沪江复合材料股份有限公司（以下简称“公司”）募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规、部门规章、业务规则和《南京沪江复合材料股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的规定，结合公司实际情况，制定《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存放、使用及使用情况的监管等方面做出了具体明确的规定。

根据《募集资金管理制度》公司在中国银行股份有限公司南京江宁支行、中国农业银行股份有限公司南京江宁支行设立了募集资金专项账户，截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

序号	户名	开户银行	账号	金额	备注
1	南京沪江复合材料股份有限公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	463777095701	58,200,235.38	募集资金专户
2	南京沪汇包装材料有限公司	中国农业银行股份有限公司南京江宁支行	10131801040012562	3,103,430.18	募集资金专户

南京沪江复合材料股份有限公司与中国银行股份有限公司南京江宁支行、东吴证券股份有限公司签订了《募集资金专户三方监管协议》，对该专户资金实施专款专用管理。

南京沪汇包装材料有限公司与中国农业银行股份有限公司南京江宁支行、东吴证券股份有限公司签订了《募集资金专户三方监管协议》，对该专户资金实施专款专用管理。

## 三、 本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：



## (一) 募投项目的资金使用情况

单位：人民币元

募集资金总额	176,889,232.60
减：发行费用	15,097,352.10
募集资金净额	161,791,880.50
加：理财收益	1,755,436.87
加：结息收入	261,871.09
减：补充流动资金	55,479,880.50
减：募投项目投入	9,024,331.00
减：手续费	1,311.40
减：暂时闲置募集资金进行现金管理投资	38,000,000.00
2022年12月31日募集资金余额	61,303,665.56

本公司2022年度募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

## (二) 募集资金置换自筹资金情况

南京沪江复合材料股份有限公司于2022年3月4日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

截至2022年4月1日止，公司从自有资金账户支付发行费用及本次拟置换金额的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	发行费用	已预先投入金额	置换金额
1	保荐及承销费	1,356.82	-	-
2	审计及验资费	66.04	-	-
3	律师费用	75.47	60.38	60.38
4	发行手续费及其他费用	11.41	11.41	11.41
	合计	1,509.74	71.79	71.79

公司保荐机构出具了《关于南京沪江复合材料股份有限公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项核查意见》，对本次使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项无异议。



### (三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。



#### (四) 使用闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币元

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	53,000,000.00	2022/4/6	2022/5/6	保本保最低收益型	1.3000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	53,000,000.00	2022/4/6	2022/5/6	保本保最低收益型	4.8100
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	25,000,000.00	2022/5/11	2022/8/11	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	25,000,000.00	2022/5/11	2022/8/11	保本保最低收益型	4.5001
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	3,000,000.00	2022/5/12	2022/8/11	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	3,000,000.00	2022/5/12	2022/8/11	保本保最低收益型	4.5010
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	10,000,000.00	2022/5/23	2022/8/26	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	10,000,000.00	2022/5/23	2022/8/26	保本保最低收益型	4.5010
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	3,000,000.00	2022/7/27	2022/9/1	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	3,000,000.00	2022/7/27	2022/9/1	保本保最低收益型	4.0100
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	28,000,000.00	2022/8/12	2022/11/14	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	28,000,000.00	2022/8/12	2022/11/14	保本保最低收益型	4.4101
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	2,500,000.00	2022/9/7	2022/10/13	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	3,500,000.00	2022/9/7	2022/10/13	保本保最低收益型	4.0410
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	9,000,000.00	2022/9/5	2022/12/5	保本保最低收益型	4.4090
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	11,000,000.00	2022/9/5	2022/12/6	保本保最低收益型	1.5000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	27,500,000.00	2022/11/15	2022/11/29	保本保最低收益型	3.7050
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	28,500,000.00	2022/11/15	2022/11/30	保本保最低收益型	1.4000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	27,500,000.00	2022/12/1	2022/12/29	保本保最低收益型	4.0800
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	28,500,000.00	2022/12/1	2022/12/30	保本保最低收益型	1.4000
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	11,500,000.00	2022/12/7	2022/12/29	保本保最低收益型	4.1390
中国银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	挂钩结构性存款	12,500,000.00	2022/12/7	2022/12/30	保本保最低收益型	1.4000
中国农业银行股份有限公司南京江宁支行	结构性存款	结构性存款	19,900,000.00	2022/5/19	2022/11/18	保本浮动收益型	0.9725
中国农业银行股份有限公司南京江宁支行	七天通知存款	七天通知存款	5,000,000.00	2022/12/30	—		1.7500
中国农业银行股份有限公司南京江宁支行	七天通知存款	七天通知存款	5,000,000.00	2022/12/30	—		1.7500
中国农业银行股份有限公司南京江宁支行	七天通知存款	七天通知存款	28,000,000.00	2022/12/30	—		1.7500





公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司为在确保不影响募集资金投资项目建设和使用的情况下，使用最高额度不超过10,600万元的闲置募集资金购买短期（不超过12个月）低风险金融机构理财产品（包括但不限于银行定期存单、通知存款、协定存款、结构性存款或保本型理财产品等）。在前述额度内，资金可以循环滚动使用。

报告期内，公司累计使用10,600.00万元暂时闲置募集资金进行现金管理，取得理财收益合计1,755,436.87元。不存在质押上述理财产品情况。

截至2022年12月31日，理财产品均为七天通知存款，余额38,000,000.00元。



### （五）超募资金使用情况

南京沪江复合材料股份有限公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 5,547.99 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。上述事项经公司 2022 年 3 月 22 日第一次临时股东大会审议通过。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用超募资金永久补充流动资金的金额为人民币 55,479,880.50 元。

### 四、变更募集资金用途的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金用途的情况

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金的存放及使用情况符合《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》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，公司对本年度募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，不存在募集资金使用及披露的违规。

### 六、专项报告的批准报出

本专项报告于 2023 年 4 月 20 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

南京沪江复合材料股份有限公司董事会





附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 南京汇江复合材料股份有限公司

2022 年度

募集资金净额		161,791,880.50	本报告期投入募集资金总额				单位: 人民币元	
变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额				64,504,211.50	
变更用途的募集资金总额比例							64,504,211.50	
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
南京汇江包装科技有限公司塑料包装、铝塑包装材料及制品生产线扩建项目	否	106,312,000.00	9,024,331.00	9,024,331.00	8.49	2023 年 12 月 31 日	不适用	否
超募资金永久补充流动资金	否	55,479,880.50	55,479,880.50	55,479,880.50	100.00	不适用	不适用	否
合计	-	161,791,880.50	64,504,211.50	64,504,211.50	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)		不适用						
可行性发生重大变化的情况说明		不适用						
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)		不适用						
募集资金置换自筹资金情况说明		报告期内, 公司以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金人民币 717,874.46 元(不含税), 公司对本次置换履行了相关决策程序, 公司于 2022 年 3 月 4 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。该议案在董事会审批权限范围内, 无需提交公司股东大会审议。						
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明		报告期内, 公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。						
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明		公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司为确保不影响募集资金投资项目建设和使用的情况下, 使用最高额度不超过 10,600 万元的闲置募集资金购买短期 (不超过 12 个月) 低风险金融机构理财产品 (包括但不限于银行定期存单、通知存款、协定存款、结构性存款或保本型理财产品等)。在前述额度内, 资金可以循环滚动使用。报告期内, 公司累计使用 10,600.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理, 取得理财收益合计 1,755,436.87 元。不存在质押上述理财产品情况。截至 2022 年 12 月 31 日, 理财余额 38,000,000.00 元。						

超募资金投向	超募资金永久用于补充公司流动资金
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	<p>公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 5,547.99 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，上述事项经公司 2022 年 3 月 22 日第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用超募资金永久补充流动资金的金额为人民币 55,479,880.50 元。报告期内未使用超募资金归还银行借款。</p>
募集资金其他使用情况说明	不适用

注 1：“本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）





姓名 张爱国  
 Full name 刘 男  
 Sex 男  
 出生日期 1966-12-06  
 Date of birth  
 工作单位 南京永信会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 320121661206003  
 Identity card No.



张爱国(320100220002)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institution of CPA  
 发证日期: 1998年12月18日  
 Date of Issuance  
 2007年4月6日

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

南京永信会计师事务所  
 事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年12月29日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所  
 事务所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月29日

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 y mo d

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 y mo d



姓名 俞飞

Full name 俞飞

Sex 男

出生日期 1987-10-30

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)-江苏分所

Working unit

身份证号码 340823198710300737

Identity card No.



俞飞(310000060476)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

俞飞(310000060476)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

俞飞(310000060476)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

俞飞(310000060476)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 310000060476  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 02 月 27日  
Date of Issuance

俞飞(310000060476)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

俞飞(310000060476)  
您已通过2016年年检

俞飞(310000060476)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

登记  
Registrat  
合格  
is valid



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体身份信息扫描了更多市场监管信息，请多应用服务。



名称 立信会计师事务所  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告，基本建设年度财务决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2023年01月12日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001247



### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: S10000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(沪财文[2010]92号)

批准执业日期: 2000年6月13日(核准日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部