

康欣新材料股份有限公司

# 审计报告

苏亚锡鉴[2023]6号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层

邮编：210009

传真：025-83235046

电话：025-83235002

网址：www.syjc.com

电子信箱：js.suya@163.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：苏23YW350Z1R



# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚锡鉴[2023]6号

## 关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

康欣新材料股份有限公司全体股东：

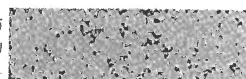
我们接受委托，对后附的康欣新材料股份有限公司（以下简称“康欣新材”）董事会编制的 2022 年度《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）进行了鉴证。

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 修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及有关格式指引的要求编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是康欣新材管理层的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。

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遵守职业道德守则，并计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、询问、重新计算和分析程序等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，康欣新材董事会的专项报告在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及有关格式指引的规定编制，如实反映了 2022 年度募集资金实际存放和使用情况。

本鉴证报告仅供康欣新材 2022 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他



他目的。我们同意将本鉴证报告作为康欣新材 2022 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送上海证券交易所。

苏亚金诚会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国 南京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十一日



# 康欣新材料股份有限公司

## 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定，康欣新材料股份有限公司（以下简称“康欣新材”或“公司”）董事会就 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

#### （一）实际募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会 2020 年 12 月 31 日《关于核准康欣新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]3577 号）核准，并经上海证券交易所同意，公司向特定对象非公开发行股票（A 股）310,279,238 股，发行价格为 2.77 元/股，募集资金总额人民币 859,473,489.26 元，扣除各项发行费用人民币 6,250,384.12 元，实际募集资金净额为人民币 853,223,105.14 元。上述募集资金于 2021 年 1 月 19 日全部到账，并经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审验，于 2021 年 1 月 20 日出具了“永证验字(2021)第 210004 号”《验资报告》。

#### （二）募集资金使用和结余情况

公司以前年度实际使用募集资金 853,223,105.14 元，本年度未使用募集资金，截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 64,938.70 元，均为银行利息收入。

### 二、募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，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(2022 年修订)》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规及《康欣新材料股份有限公司募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国元证券于 2021 年 1 月 22 日与平安银行股份有限公司南京分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

#### （二）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的资金存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	资金余额	备注
平安银行股份有限公司 无锡分行营业部	15737629666636	64,938.70	余额均为银行利息收入

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 853,223,105.14 元，其中本年度未使用募集资金。详见本报告附表 1《募集资金使用情况对照表》。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表

### 六、专项报告的批准报出

专项报告业经本公司董事会于 2023 年 4 月 21 日批准报出。

康欣新材料股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 21 日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位: 康欣新材料股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		85,322.31		本年度投入募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		85,322.31						
变更用途的募集资金总额比例												
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
补充流动资金 (注 1)	否	85,322.31	85,322.31	85,322.31	0.00	85,322.31		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	85,322.31	85,322.31	85,322.31	0.00	85,322.31		—	—	—	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												

募集资金其他使用情况

无

注 1：公司非公开发行的募集资金用途全部用于补充流动资金，截至 2022 年 12 月 31 日，85,322.31 万元募集资金均已用于补充流动资金，其中 35,442.53 万元用于偿还银行借款本息，35,228.86 万元用于偿还融资租赁款本息，14,650.92 万元用于支付原材料及其他经营性费用。





证书序号 0012220

# 说明

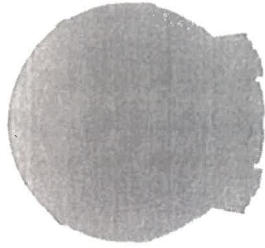
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

詹从才

南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

名称：

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

组织形式：

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：

特殊普通合伙

32000026

苏财会[2013]46号

2013年11月08日



姓名 Full name 朱斌  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of Birth 1969-01-01  
 工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 320102690101121



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

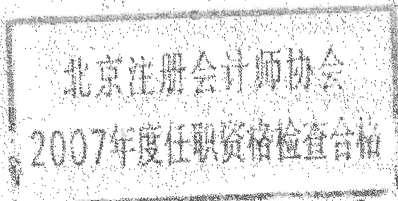


登记  
 Registration

合格，  
 valid for



朱斌(320000280038)  
 已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

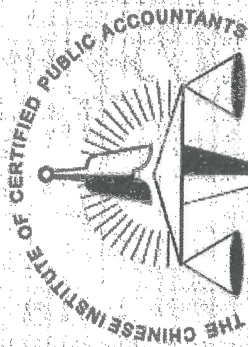


年 月 日  
 年 月 日



2009年1月20日  
 年 月 日



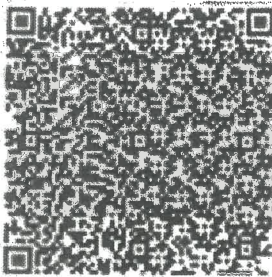


中国注册会计师协会

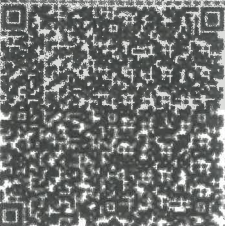
姓名 Full name 王乃军  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-09-24  
 工作单位 Working unit 江苏亦亚金诚会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 320825197009242119



年度检验查  
Annual Renewal Reg

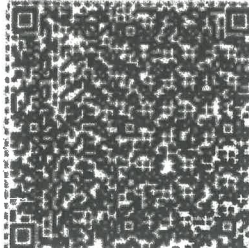


王乃军(320000260145)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



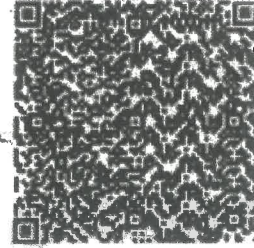
王乃军(320000260145)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

王乃军(320000260145)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

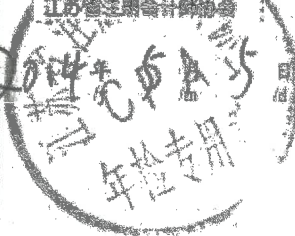


王乃军(320000260145)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

王乃军(320000260145)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



王乃军(320000260145)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



3208252022年12月28日