

江苏图南合金股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2021 年度

关于江苏图南合金股份有限公司 2021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[2022]第ZA90141号

江苏图南合金股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏图南合金股份有限公司2021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

江苏图南合金股份有限公司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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》

以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映江苏图南合金股份有限公司2021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，江苏图南合金股份有限公司2021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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了江苏图南合金股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供江苏图南合金股份有限公司为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年四月十八日

江苏图南合金股份有限公司 2021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）》（以下简称“《监管指引第 2 号》”）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（以下简称“《创业板规范运作指引》”）以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，江苏图南合金股份有限公司（以下简称“公司”）就 2021 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、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于核准江苏图南合金股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]804 号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，发行价格为 10.51 元/股，募集资金总额为 525,500,000.00 元，扣减发行费用 57,440,278.97 元后，募集资金净额为 468,059,721.03 元。上述募集资金于 2020 年 7 月 20 日全部到位，业经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“苏亚验[2020]13 号”《验资报告》。

（二） 募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金余额为 342,262,024.29 元，明细如下表：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	468,059,721.03
减：募集资金使用	139,457,967.55
其中：置换自筹资金预先投入项目金额	13,045,839.00
2020 年募投项目支出	9,157,700.65
2021 年募投项目支出	117,254,427.90
加：利息收入	13,666,444.16
减：手续费支出	6,173.35
尚未使用的募集资金余额	342,262,024.29
其中：银行活期存款	62,262,024.29
银行结构性存款	280,000,000.00

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板规范运作指引》、《监管指引第 2 号》和《公司章程》的有关规定，制定了公司《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。

根据《监管指引第 2 号》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》等有关规定，2020 年 8 月 18 日公司与保荐机构民生证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司江苏分行、中信银行股份有限公司镇江分行、中国民生银行股份有限公司南京分行分别签署了《募集账户三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），并在其下属行开立了募集资金专项账户，对募集资金的存放和使用进行专户管理。《三方监管协议》与《深圳证券交易所创业板上市公司募集资金三方监管协议范本》不存在重大差异，协议各方均按照《三方监管协议》的规定履行了相关职责。

(二) 募集资金的专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户的余额明细列示如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	金额
中国建设银行股份有限公司丹阳吕城支行	32050175910000000219	39,710,586.93
中信银行股份有限公司丹阳支行	8110501011101589285	12,699,594.93
中国民生银行股份有限公司丹阳支行	632279275	9,851,842.43
合计		62,262,024.29

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2021 年度募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目的实施地点变更情况

为进一步提高募集资金投资项目“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”规划和建设布局的合理性，公司于 2021 年 2 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于变更“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”

实施地点及部分建设内容的议案》：项目实施具体用地变更为原规划建设用地（土地使用权证为“苏（2020）丹阳市不动产权第 0019727 号”）以及公司以自有资金新增购置的土地（毗邻现有厂区建筑，土地使用权证为“苏（2021）丹阳市不动产权第 0003243 号”）；项目新建建筑面积变更为 20,960 平方米，较原规划新建建筑面积 4,420 平方米增加了 16,540 平方米，增加建筑工程投资约 2,700 万元，占项目原投资总额比例 10.46%，增加建筑工程投资部分由公司以自有资金进行补足。本次变更除实施地点和部分建设内容变更外，项目建设背景、实施主体、实施方式、募集资金投资总额及经济效益预测仍与公司前期披露的相关内容一致。

公司独立董事对该事项发表了明确同意意见，监事会同意公司本次变更部分募投项目实施地点及部分建设内容，保荐机构民生证券股份有限公司对公司本次变更部分募投项目实施地点及部分建设内容事项无异议。

具体内容详见公司 2021 年 2 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”实施地点及部分建设内容的公告》（公告编号：2021-036）及相关文件。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及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人民币 17,404,828.47 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 13,045,839.00 元和支付的发行费用 4,358,989.47 元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“苏亚鉴[2020]46 号”《关于江苏图南合金股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》，公司保荐机构民生证券股份有限公司同意公司本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。具体内容详见公司 2020 年 10 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2020-028）及相关文件。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2021 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。

(五) 节余募集资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在节余募集资金的情况。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 342,262,024.29 元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款 62,262,024.29 元，购买银行结构性存款产品 280,000,000.00 元。该银行结构性存款产品安全性高，同时具备较好的流动性，不影响募集资金投资计划正常进行。

(八) 募集资金使用的其他情况

2021 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，可使用总额度不超过人民币 32,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款等），现金管理期限自公司董事会审议通过之日起 15 个月内。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2021-077）及相关文件。

四、 变更募投项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附件 1：募集资金使用情况对照表（首次公开发行募集资金）

江苏图南合金股份有限公司

董事会

二〇二二年四月十八日

附表 1:

募集资金使用情况对照表（首次公开发行募集资金）

编制单位：江苏图南合金股份有限公司

2021 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		46,805.97		本年度投入募集资金总额		11,725.44				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		13,945.80				
累计变更用途的募集资金总额		-		-		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		-		-		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投 资总额(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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
承诺投资项目										
1、年产 1,000 吨超纯净 高性能高温合金材料建 设项目	否	18,250.00	18,250.00	5,594.77	7,224.27	39.59	2022 年 7 月 31 日	不适用	不适用	否
2、年产 3,300 件复杂薄 壁高温合金结构件建设 项目	否	25,820.00	25,820.00	5,053.61	5,441.25	21.07	2022 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
3、企业研发中心建设项 目	否	2,735.97	2,735.97	1,077.06	1,280.28	46.79	2022 年 7 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	46,805.97	46,805.97	11,725.44	13,945.80	-	-	-	-	-
超募资金投向										
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	46,805.97	46,805.97	11,725.44	13,945.80	-	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>为进一步提高募集资金投资项目“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”规划和建设布局的合理性，公司于 2021 年 2 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于变更“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”实施地点及部分建设内容的议案》：项目实施具体用地变更为原规划建设用地（土地使用权证为“苏（2020）丹阳市不动产权第 0019727 号”）以及公司以自有资金新增购置的土地（毗邻现有厂区建筑，土地使用权证为“苏（2021）丹阳市不动产权第 0003243 号”）；项目新建建筑面积变更为 20,960 平方米，较原规划新建建筑面积 4,420 平方米增加了 16,540 平方米，增加建筑工程投资约 2,700 万元，占项目原投资总额比例 10.46%，增加建筑工程投资部分由公司自有资金进行补足。本次变更除实施地点和部分建设内容变更外，项目建设背景、实施主体、实施方式、募集资金投资总额及经济效益预测仍与公司前期披露的相关内容一致。</p> <p>公司独立董事对该事项发表了明确同意意见，监事会同意公司本次变更部分募投项目实施地点及部分建设内容，保荐机构民生证券股份有限公司对公司本次变更部分募投项目实施地点及部分建设内容事项无异议。</p> <p>具体内容详见公司 2021 年 2 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”实施地点及部分建设内容的公告》（公告编号：2021-036）及相关文件。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2020 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及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人民币 17,404,828.47 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 13,045,839.00 元和支付的发行费用 4,358,989.47 元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“苏亚鉴[2020]46 号”《关于江苏图南合金股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》，公司保荐机构民生证券股份有限公司同意公司本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。具体内容详见公司 2020 年 10 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2020-028）及相关文件。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 342,262,024.29 元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款 62,262,024.29 元，购买银行结构性存款产品 280,000,000.00 元。该银行结构性存款产品安全性高，同时具备较好的流动性，不影响募集资金投资计划正常进行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

