

**江苏南大光电材料股份有限公司**  
**以自筹资金预先投入募集资金**  
**投资项目情况报告的鉴证报告**

众环专字（2021）1100223号

**目 录**

	起始页码
鉴证报告	
募集资金报告	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告	1



## 关于江苏南大光电材料股份有限公司以自筹资金预先投入 募集资金投资项目情况报告的鉴证报告

众环专字(2021)1100223号

### 江苏南大光电材料股份有限公司董事会:

我们接受委托,对江苏南大光电材料股份有限公司(以下简称“南大光电公司”)截至2021年8月19日止,以自筹资金预先投入于2021年4月6日签署的《江苏南大光电材料股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市募集说明书》所载募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”)执行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是南大光电公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作,以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为,上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关要求编制,在所有重大方面如实反映了江苏南大光电材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况。

本鉴证报告仅供江苏南大光电材料股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之参考目的，不得用作任何其它目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·武汉

2021年8月20日

## 江苏南大光电材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。

### 一、募集资金投入和置换情况概述

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 5 月 19 日签发的证监许可[2021]1772 号文《关于同意江苏南大光电材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，江苏南大光电材料股份有限公司获准向特定投资者非公开发行人民币普通股 15,290,596 股，每股发行价格为人民币 40.09 元，股款以人民币缴足，计人民币 612,999,993.64 元，扣除承销及保荐费用，以及其他发行费用共计人民币 10,651,014.99 元后，净募集资金共计人民币 602,348,978.65 元，上述资金于 2021 年 8 月 2 日到位，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具众环验字（2021）1100020 号验资报告。截至 2021 年 8 月 19 日止，已经使用募集资金 0.00 元，余额 602,348,978.65 元。

截止 2021 年 8 月 19 日自有资金已投入金额 69,915,000.79 元，拟置换金额 69,915,000.79 元。

募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	截止 2021 年 8 月 19 日自有资金已投入金额	拟置换金额
<b>1.光刻胶项目</b>	<b>660,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>		
先进光刻胶及高纯配套材料的开发和产业化	410,000,000.00	150,000,000.00		
ArF 光刻胶产品的开发和产业化	250,000,000.00			
<b>2.扩建 2,000 吨/年三氟化氮生产装置项目</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>69,915,000.79</b>	<b>69,915,000.79</b>
<b>3.补充流动资金</b>	<b>163,000,000.00</b>	<b>163,000,000.00</b>		
总计	<b>1,123,000,000.00</b>	<b>613,000,000.00</b>	<b>69,915,000.79</b>	<b>69,915,000.79</b>

本次募集资金投资项目中拟投入募集资金金额少于项目投资总额部分将由公司以自有资金或者银行贷款等方式解决。本次实际募集资金净额低于计划投入项目的募集资金金额，

不足部分公司将通过自筹资金解决。

## 二、募集资金置换先期投入的实施情况

根据于 2021 年 4 月 6 日签署的《江苏南大光电材料股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市募集说明书》（以下简称“募集说明书”），本公司计划将募集资金分别用于光刻胶项目、扩建 2,000 吨/年三氟化氮生产装置项目及补充流动资金。根据《募集说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先期投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金，本次置换与《募集说明书》披露内容一致。

本公司董事会认为，本公司已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2021 年 8 月 19 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

江苏南大光电材料股份有限公司董事会

2021 年 8 月 20 日