

南通江海电容器股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告  
天衡专字（2024）00349号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

# 南通江海电容器股份有限公司

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字（2024）00349 号

南通江海电容器股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的南通江海电容器股份有限公司（以下简称“江海股份”）管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江海股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为江海股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

江海股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照《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》和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对江海股份管理层编制的上述报告独立地提出鉴证意见。

### 四、工作概述

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计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

### 五、鉴证结论

我们认为，江海股份管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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》和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定，如实反映了江海股份 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨 林

中国·南京

2024 年 4 月 11 日

中国注册会计师：王 玮

# 南通江海电容器股份有限公司

## 关于募集资金年度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《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》和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定，将本公司募集资金 2023 年度存放与使用情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）2010 年首次公开发行股票募集资金情况

经中国证监会证监发行字[2010]1229 号《关于核准南通江海电容器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所批准，公司由主承销商信达证券股份有限公司采用网下向询价对象定价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，每股发行价格 20.50 元，募集资金总额 82,000 万元，扣除发行费用 4,179.15 万元，实际募集资金净额 77,820.85 万元。公司首次公开发行股票募集资金已于 2010 年 9 月 20 日全部到位，存入公司募集资金专用账户中。上述募集资金已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2010)82 号验资报告验证。

#### （二）2016 年度非公开发行股票募集资金情况

根据公司 2015 年第一次临时股东大会股东会决议，审议通过了《关于公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，并经中国证券监督管理委员会《关于核准南通江海电容器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2016] 1224 号）核准，获准非公开发行不超过 108,781,868.00 股新股的人民币普通股，公司最终确定的非公开发行股份数量为 94,562,647.00 股，发行价格为 12.69 元 / 股，募集资金总额为 1,199,999,990.43 元，扣除保荐承销费用、审计验资费用、律师费用等发行费用共计 19,239,599.87 元，募集资金净额为人民币 1,180,760,390.56 元。上述募集资金已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡验字(2016)00156 号验资报告验证。

#### （三）2023 年度募集资金使用金额及余额

本报告年度未使用首次公开发行募集资金，首次公开发行募集资金已全部使用结束。本报告期内所有首次公开发行的募集资金账户已全部销户。

根据公司 2016 年非公开发行股票募集资金项目投资计划，非公开发行股票募集资金分别用于“超级电容器产业化项目”8 亿元及“高压大容量薄膜电容器扩产项目”4 亿元。截

至 2023 年 12 月 31 日,“超级电容器产业化项目”已累计投资 61,096.32 万元,本期发生 840.17 万元投入,“高压大容量薄膜电容器扩产项目”已累计投资 31,639.76 万元,本期发生 1,684.93 万元投入。

公司募集资金未使用余额为 38,876.54 万元,其中闲置资金补充流动资金 1.86 亿元,活期存款余额 2,276.54 万元,定期存款余额 18,000.00 万元。

## 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,切实保护投资者的利益,根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》以及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定,经 2009 年 2 月 25 日召开的公司第一届董事会第四次会议决议批准并经 2015 年 8 月 24 日公司第三届董事会第五次会议修正,公司制订了《募集资金管理制度》,对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行了详细严格的规定。

《募集资金管理制度》报告期内得到严格执行,募集资金实行专户存储,募集资金项目支出,均首先由有关部提门出使用申请,经财务部门审核后,逐级由董事长、总裁、主管财务工作的高级管理人员、董事会秘书联签方可予以付款。募集资金使用必须严格遵守公司内部控制制度的规定,明确各控制环节的责任,内部审计部门对使用情况进行监督检查。

截至 2023 年 12 月 31 日止,公司募集资金专户银行存款余额为 20,276.54 万元,具体情况如下:

单位:元

银行账号	账户类别	募集资金存储额	
		活期存款	定期存款
021900200710988	非公开募集资金专户	7,957,627.78	-
93010154740022459	高压大容量薄膜电容器扩产项目	133,676.97	-
9550880222182400309	超级电容器产业化项目	14,674,048.45	180,000,000.00
	合计:	22,765,353.20	180,000,000.00

## 三、2023 年度募集资金的实际使用情况

经审核,公司已按照申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。截止 2023 年 12 月 31 日公司募集资金实际使用情况如下:

金额单位：人民币万元

募集资金总额(已扣除发行费用)		118,076.04	本年度投入募集资金总额		2,525.10					
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额		92,736.08					
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
超级电容器产业化项目	否	80,000.00	80,000.00	840.17	61,096.32	76.37	-	-442.30	否	否
高压大容量薄膜电容器扩产项目	否	40,000.00	40,000.00	1,684.93	31,639.76	79.10	-	2,360.37	否	否
合计	-	120,000.00	120,000.00	2,525.10	92,736.08	-	-	1,918.07	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	适用									
	<p>2016年公司非公开发行“超级电容器产业化”和“高压大容量薄膜电容器技改扩产”项目按可行性研究报告总体规划、视市场情况实施，目前投资进度分别达到76.37%和79.10%。已完成项目的厂房、动力中心、道路等基础设施建设，支撑起两大项目产业化基础，产品技改、工艺研发升级，产品线建设等也取得较好成效。但收益不达预期，主要原因为：1、产品降价导致收入和盈利大幅下降（如薄膜电容器2016年1微法0.70元，而现在是0.25元）；2、市场和用户拓展速度不及预期，主要是用户认定周期较长且存在较多不确定性（如薄膜电容器户储市场库存太多、房地产市场低迷导致超级电容器电表需求直线下降、竞争格局激烈）。公司积极采取措施提升募投项目效益，目前已出现较大改观：1、高压大容量薄膜电容器扩产项目：随着去库存结束和行业稳定发展，薄膜电容器在风/光储应用端需求将有所增长；且电动汽车领域已存在部分在手订单，未来效益有望实现较大幅度增长；2、超级电容器产业化：一方面，在传统应用端，公司将采取新的策略及有效的降本措施积极应对；另一面，在新应用，如发电侧、用户侧调频已具备良好基础并开启大规模推广，在节能减排智能制造等领域也已开始规模化应用，预计今年后期将呈现良好前景。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补	适用									
	经公司第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过,于2017年8月用闲置非公开募集资金暂时									

补充流动资金情况	补充流动资金 5,000 万元，起止时间为 2017 年 8 月 22 日-2018 年 2 月 22 日。已于 2018 年 2 月 8 日归还。
	经公司第四届董事会第四次会议及第四届监事会第三次会议审议通过，于 2018 年 4 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 10,000 万元，起止时间为 2018 年 4 月 10 日-2019 年 4 月 10 日。已于 2019 年 4 月 9 日归还。
	经公司第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第九次会议审议通过，于 2019 年 4 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 10,000 万元，起止时间为 2019 年 4 月 23 日-2020 年 4 月 23 日。已于 2020 年 3 月 19 日归还。
	经公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过，于 2020 年 4 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元，起止时间为 2020 年 4 月 21 日-2021 年 4 月 20 日。已于 2021 年 3 月 17 日归还。
	经公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议审议通过，于 2021 年 4 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元，起止时间为 2021 年 4 月 21 日-2022 年 4 月 20 日。已于 2022 年 3 月 21 日归还。
	经公司第五届董事会第十三次会议及第五届监事会第十一次会议审议通过，于 2022 年 4 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元，起止时间为 2022 年 4 月 15 日-2023 年 4 月 15 日。已于 2023 年 3 月 15 日归还。
	经公司第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十七次会议审议通过，于 2023 年 4 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元，起止时间为 2023 年 4 月 21 日-2024 年 4 月 21 日。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 18,600.00 万元，已于 2024 年 3 月 21 日归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金合计 38,876.54 万元，其中，募集资金专户存放余额为 20,276.54 万元，暂时补充流动资金 18,600.00 万元。尚未使用的募集资金将用于超级电容器产业化项目、高压大容量薄膜电容器扩产项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 四、变更募集资金投资项目的情况

无。

#### 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的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

#### 六、两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况

无。

南通江海电容器股份有限公司

2024 年 4 月 11 日