

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（2019）00569号



0000201904005834
报告文号：天衡专字[2019]00569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（2019）00569 号

南通江海电容器股份有限公司全体股东：

我们审核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”）2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。江海股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引编制《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。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以合理确信江海股份关于募集资金年度存放与使用情况的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，我们进行了审慎调查，实施了必要的审核程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，江海股份管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了江海股份 2018 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·南京

2019 年 4 月 23 日

中国注册会计师：金炜
(项目合伙人)

中国注册会计师：傅磊

南通江海电容器股份有限公司

关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告

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）2018 年度募集资金使用金额及余额

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司首次公开发行股票募集资金投资于“工业类电容器技改扩产项目”、“高性能高压化成箔技改扩产项目”、“高分子固体铝电解电容器技改扩产项目”三个项目，项目投资总额 25,000 万元，其中江海股份募集资金投资 22,000 万元，其余 3,000 万元由内蒙古海立电子材料有限公司的合资方以相同比例增资的方式投入。若募集资金不足时，缺口部分将由公司通过银行贷款和其他自筹资金解决；募集资金超过上述资金需求时，剩余资金用于补充公司流动资金；募集资金到位之前，可以先由公司适当自筹资

金安排项目的进度，如果自筹资金来源于银行借款，募集资金到位后将优先偿还募集资金到位前该项目的银行借款。公司首次公开发行股票募集资金超过募集资金项目投资总额 55,820.85 万元，经 2010 年 10 月 18 日公司第一届董事会第二十一次会议决议批准使用部分超额募集资金用于偿还银行贷款 10,000 万元和投资“中高压化成箔项目” 6,120 万元。

公司募集资金投资项目“工业类电容器技改扩产项目”已于 2011 年 7 月份主体实施完成并投入生产，截止 2018 年 12 月 31 日，工业类电容器技改扩产项目”账户余额全部用于永久性补充流动资金，该项目已销户。公司募集资金投资项目“高性能高压化成箔技改扩产项目”总投资额为 9,000.00 万元，因电价成本发生变化，按期实施本项目无法达到预期的经济效益，项目已经终止。公司募集资金投资项目“高分子固体铝电解电容器技改扩产项目”总投资额为 5,000.00 万元，截止 2018 年 12 月 31 日已投入资金 5,595.18 万元。

公司超募资金投资项目“中高压化成箔项目”总投资额为 6,120 万元，截止 2018 年 12 月 31 日已投入资金 6,120 万元，该项目已销户。

根据公司第二届董事会第二次会议审议批准使用超募资金 20,000.00 万元用于投资设立南通新江海动力电子有限公司，组建“高压大容量薄膜电容器”生产线；使用 9,500.00 万元投资“平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目”；使用 4,940 万元用于“建设研发、营销、行政中心项目”。2012 年，公司投资 20,000.00 万元设立南通新江海动力电子有限公司，截至 2018 年 12 月 31 日，为组建“高压大容量薄膜电容器”生产线已累计投资 20,698.59 万元；“平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目”已投资 9,584.91 万元，截至 2018 年 12 月 31 日该项目已销户；“建设研发、营销、行政中心”项目已投入资金 220.07 万元，公司已于 2018 年第二次临时股东大会审议通过终止该项目。

2013 年 10 月 14 日，公司召开 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用公司全部剩余超募资金（含本金及利息）永久补充流动资金。2013 年 10 月 17 日，公司已将截至当日全部剩余超募资金 6,254.54 万元（含本金及利息）用于永久性补充流动资金。

2013 年 10 月 14 日，公司召开 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用高性能高压化成箔技改扩产项目募集资金及利息 9,829.98 万元用于永久补充流动资金。

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 2018 年 12 月 31 日，“超级电容器产业化项目”已累计投资 26,929.86 万元，“高压大容

量薄膜电容器扩产项目”已累计投资 6,303.67 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计已使用 119,657.21 万元，其中：2010 年度募集资金项目投资额为 13,297.13 万元，2011 年度募集资金项目投资额 17,332.17 万元，2012 年度募集资金项目投资额 8,022.41 万元，2013 年度募集资金项目投资额 14,652.46 万元，2014 年度募集资金项目投资额 11,822.19 万元，2015 年度募集资金项目投资额 7,715.07 万元，2017 年度募集资金项目投资额 11,160.56 万元，2018 年度募集资金项目投资额 25,655.21 万元，2018 年度募集资金暂时用于补充流动资金 5,000.00 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计已用于补充永久流动资金 16,084.52 万元。

公司募集资金未使用余额为 87,357.62 万元，其中活期存款余额 15,357.62 万元，定期存款余额 72,000.00 万元（包含保本型理财）。

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 2018 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户银行存款余额为 87,357.62 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

专户银行	银行账号	账户类别	募集资金存储额	
			活期存款	定期存款
交通银行股份有限公司南通南大街支行	326008608018170070128	高分子固体铝电解电容器技改扩产项目专户（首次公开发行）	26.39	
中国银行股份有限公司南通分行	461158227681	募集资金超募部分专户（首次公开发行）	4.63	
中国银行股份有限公司南通分行	515759175359	建设研发、营销、行政中心项目专户（首次公开发行）	5,528.13	

专户银行	银行账号	账户类别	募集资金存储额	
			活期存款	定期存款
招商银行股份有限公司南通分行	021900200710988	非公开募集资金专户（非公开发行）	4,398.57	20,000.00
上海浦东发展银行南京支行	93010154740022459	高压大容量薄膜电容器扩产项目（非公开发行）	2,798.04	12,000.00
招商银行南通分行	513903317110818	超级电容器产业化项目（非公开发行）	2,601.85	40,000.00
合计			15,357.62	72,000.00

注：定期存款包含保本型理财。

三、2018 年度募集资金的实际使用情况

金额单位：人民币万元

募集资金总额		195,896.89	本年度投入募集资金总额		30,655.21					
报告期内变更用途的募集资金总额		4,940.00								
累计变更用途的募集资金总额		14,769.98	已累计投入募集资金总额		119,657.21					
累计变更用途的募集资金总额比例		7.54%								
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
一、2010 年首次公开发行：										
承诺投资项目										
工业类电容器技改扩产项目	否	8,000.00	8,000.00	-	8,120.42	101.51	2011/7/1	2,624.01	是	否
高性能高压化成箔技改扩产项目	是	9,000.00	-	-	-	-	-	-	-	是
高分子固体铝电解电容器技改扩产项目	否	5,000.00	5,000.00	2,679.86	5595.18	111.90	2012/4/1	-236.86	否	否
高性能高压化成箔技改扩产项目终止转永久性流动资金	-	-	9,829.98	-	9,829.98	100.00	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	22,000.00	22,829.98	2,679.86	23,545.58	-	-	2,387.15	-	-
超募资金投向										
中高压化成箔项目	否	-	6,120.00	-	6,120.00	100.00	2013/4/1	1,340.75	是	否
平板电视和变频空调用铝电解电容器技改	否	-	9,500.00	-	9,584.91	100.89	2013/9/30	4,981.55	是	否

扩产项目										
建设研发、营销、行政中心项目	是	-	4,940.00	-	220.07	4.45		-	否	是
高压大容量薄膜电容器	否	-	20,000.00	-	20,698.59	103.49	2013/12/30	-410.93	否	否
归还银行贷款	否	-	10,000.00	-	10,000.00	100.00		-	-	-
补充流动资金	否	-	6,254.54	-	6,254.54	100.00		-	-	-
超募资金投向小计	-	-	56,814.54	-	52,878.10	-		5,911.37	-	-
2010年首次公开发行小计	-	22,000.00	79,644.52	2,679.86	76,423.68	-		8,298.52	-	-
二、2016年非公开发行:										
超级电容器产业化项目	否	80,000.00	80,000.00	20,452.31	26,929.86	33.66		-	-	否
高压大容量薄膜电容器扩产项目	否	40,000.00	40,000.00	2,523.04	6,303.67	15.76		-	-	否
暂时性补充流动资金	-		10,000.00	5,000.00	10,000.00	100.00				
2016年非公开发行小计	-	120,000.00	130,000.00	27,975.35	43,233.53	-		-	-	-
合计	-	142,000.00	209,644.52	30,655.21	119,657.21	-		8,298.52	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 高分子固体铝电解电容器技改扩产项目: 由于一些客观原因致实施迟滞, 随着市场开拓进展和产品性能提高正加快投入扩大产能。(2) 募集资金投资项目-建设研发、营销、行政中心项目: 公司已于 2018 年第二次临时股东大会审议通过终止该项目。(3) 高压大容量薄膜电容器项目: 项目投入已完成, 但产出未达预期目标, 不过随着该产品的技术性能和市场开拓方面的积极进展, 将呈现快速发展趋势并逐步释放收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1. 高性能高压化成箔技改扩产项目公司已于 2013 年经第二次临时股东大会审议通过终止该项目。 2. 建设研发、营销、行政中心项目公司已于 2018 年第二次临时股东大会审议通过终止该项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1. 公司于 2010 年 10 月 18 日召开第一届董事会第二十一次会议, 审议通过了《关于使用超额募集资金投资新项目——中高压化成箔项目的议案》, 同意使用 6,120.00 万元投资新项目——中高压化成箔项目, 截至 2012 年 3 月 31 日, 已投入 6,120.00 万元, 该项目已结束; 同时审议通过了《关于用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》, 同意用 10,000.00 万元偿还银行贷款, 该项目已结束。 2. 公司于 2011 年 8 月 22 日召开第二届董事会第二次会议, 审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立南通新江海动力电子有限公司的议案》, 同意使用 20,000.00 万元投资设立南通新江海动力电子有限公司, 组建“高压大容量薄膜电容器”生产线, 截至 2011 年 12 月 31 日, 已投入 20,000.00 万元成立南通新江海动力电子有限公司, 截至 2016 年 12 月 31 日为组建“高压大容量薄膜电容器”生产线已累计使用 20,698.59 万元, 该项目已结束; 审议并通过了《关于使用部分超募资金实施平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目的议案》, 同意用 9,500 万元投资新项目——平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目, 截至 2016 年 12 月 31 日已累计投入计 9,584.91 万元, 该项目已结束; 审议并通过的《关于使用部分超募资金建设研发、营销、行政中心项目的议案》, 同意使用 4,940 万元投资新项目——建设研发、营销、行政中心项目, 截至 2018 年 9 月经第二次临时股东大会审议通过终止该项目。 3. 公司于 2013 年 10 月 14 日召开 2013 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》, 同意使用公司全部剩余超募资金(含本金及利息)永久补充流动资金。2015 年 12 月 31 日, 公司已将全部剩余超募资金 6,254.54 万元(含本金及利息)用于永久性补充流动资金。 4. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1224 号核准, 公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用网下询价配售的方式发行人民币普通股(A股)94,562,647 股, 每股面值 1 元, 发行价格为每股人民币 12.69 元, 非公开募集资金总额为人民币 120,000 万元。本年度非公开募集资金投入超级电容器产业化项目及高压大容量薄膜电容器扩产项目已使用金额分别为 20,452.31 万元和 2,523.04 万元。									

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	适用 截至 2016 年 12 月 31 日, 高性能高压化成箔技改扩产项目账户余额全部用于永久性补充流动资金。该项目已销户。建设研发、营销、行政中心项目已终止。
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充流动资金情况	适用
	经公司第二届董事会第三次会议审议通过,于 2011 年 10 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2011 年 9 月 28 日-2012 年 3 月 28 日,已于 2012 年 3 月 12 日归还。
	经公司第二届董事会第七次会议审议通过,于 2012 年 3 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2012 年 3 月 22 日-2012 年 9 月 22 日,已于 2012 年 9 月 11 日归还。
	经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,于 2012 年 9 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2012 年 9 月 18 日-2013 年 3 月 18 日,已于 2013 年 3 月 18 日归还。
	经公司第二届董事会第十五次会议审议通过,于 2013 年 3 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 12 个月,起止时间为 2013 年 3 月 27 日-2014 年 3 月 27 日。已于 2013 年 9 月 24 日归还。
	经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过,于 2017 年 8 月用闲置非公开募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,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 12 日-2019 年 4 月 12 日。已于 2019 年 4 月 9 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	存放于募集资金专户。
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

经公司 2013 年临时股东大会审议通过,终止募集资金项目-高性能高压化成箔技改扩产项目,截至 2018 年 12 月 31 日,该项目的资金 9,829.98 万元已被用于永久性补充流动资金,并于 2014 年 1 月 13 日注销该募集资金专户。经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过,终止募集资金项目-建设研发、营销、行政中心。

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

公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况，具体情况见本专项报告之“一、募集资金基本情况”。

南通江海电容器股份有限公司

2019年4月23日