



00002021030065715060  
报告文号：苏亚鉴[2021]10号

关于江西晨光新材料股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与使用情况的

## 鉴证报告

苏亚鉴[2021]10 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2021]10号

---

## 关于江西晨光新材料股份有限公司 2020年度募集资金存放与使用情况的 鉴证报告

江西晨光新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江西晨光新材料股份有限公司(以下简称晨光新材)董事会编制的《2020年度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》(证监会公告[2012]44号)、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》(2013年修订)等有关规定编制专项报告，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、完整的相关资料是晨光新材管理层的责任，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《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101—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，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否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，晨光新材董事会编制的专项报告在所有重大方面按照《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》及交易所的相关规定编制，如实反映

了晨光新材 2020 年度募集资金存放和使用情况。

本鉴证报告仅供晨光新材 2020 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月二十九日

# 江西晨光新材料股份有限公司

## 2020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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，江西晨光新材料股份有限公司（以下简称“公司”）将2020年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会2020年7月8日《关于核准江西晨光新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020] 1393号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,600万股，发行价格为13.16元/股，募集资金总额人民币605,360,000.00元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币560,132,702.54元。上述募集资金于2020年7月29日全部到账，并经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏亚验[2020]14号《验资报告》。

截至2020年12月31日，公司首次公开发行募集资金余额为474,773,922.86元，其中，存放在募集资金专户的活期存款14,773,922.86元，定期存款余额460,000,000.00元。明细如下表：

单位：人民币元

序号	项目	金额
一	募集资金净额	560,132,702.54
二	募集资金使用	87,673,138.35
	其中：2020年1-12月募集资金使用	87,673,138.35
三	结余取出	
四	利息收入	2,314,675.18
五	手续费支出	316.51
六	2020年12月31日募集资金余额	474,773,922.86
	其中：银行活期存款	14,773,922.86
	银行定期存款	460,000,000.00

### 二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规及《江西晨光新材料股份有限公司募集资金管理制度》的规定，公司与保荐机构国元证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司九江分行、九江银行股份有限公司湖口支行、中国建设银行股份有限公司

湖口支行以及招商银行股份有限公司九江湖口支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称《三方监管协议》），开设募集资金专项账户，用于公司募集资金的存储和使用。《三方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（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。

截至2020年12月31日，公司专项募集资金账户的余额明细列示如下：

单位：人民币元

序号	开户银行	银行账户	金额
1	上海浦东发展银行股份有限公司九江分行	46010078801000001037	367,422.20
2	九江银行股份有限公司湖口支行	727339600000005189	14,374,645.05
3	中国建设银行股份有限公司湖口支行	36050164105000001318	
4	招商银行股份有限公司九江湖口支行	79290042010903	31,855.61
	合计		14,773,922.86

### 三、2020年度募集资金的使用情况

#### （一）募集资金使用情况对照表

公司2020年度募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

#### （二）使用暂时闲置募集资金进行现金管理

2020年8月13日，公司召开了第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有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项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过48,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品。上述资金额度自股东大会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。详情参见2020年8月15日在中国证监会指定信息披露网站披露的《江西晨光新材料股份有限公司关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-006）。

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的具体情况详见下表：

单位：人民币万元

序号	银行名称	产品类型	产品名称	金额	起息日	到期日	预期年化收益率	实际收回理财收益
1	九江银行股份有限公司湖口支行	银行存款	定期存款	39,000.00	2020/9/1	2021/9/1	3.6%	-
2	上海浦东发展银行股份有限公司九江分行	银行理财产品	财富班车3号	3,900.00	2020/9/9	2020/12/9	3.2%	30.77
3	九江银行股份有限公司湖口支行	银行存款	定期存款	7,000.00	2020/12/28	2021/6/28	3.3%	-

截止2020年12月31日，公司对闲置募集资金进行现金管理余额为46,000.00万元。

### （三）募集资金其他使用情况

2020年9月18日，公司召开了第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。为提高资金使用效率，降低财务成本，公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并定期从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户，该部分等额置换资金视同募集资金投资项目已使用资金。详情参见2020年9月19日在中国证监会指定信息披露网站披露的《江西晨光新材料股份有限公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2020-018）。

2020年度，公司使用募集资金置换银行承兑汇票的金额为318,135.81元。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司2020年度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，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，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

江西晨光新材料股份有限公司

2021年3月29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：江西晨光新材料股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		60,536.00		本年度投入募集资金总额		8,767.31					
募集资金净额		56,013.27		已投入投入募集资金总额		8,767.31					
变更用途的募集资金总额											
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目											
承诺投资项目	是否已变更项目	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)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产6.5万吨有机硅新材料技改扩能项目	否	43,600.00	43,600.00	254.04	254.04	0.58	不适用	不适用	不适用	不适用	否
功能性硅烷开发与应用研发中心建设项目	否	3,900.00	3,900.00			0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	8,513.27	8,513.27	8,513.27	8,513.27	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计		56,013.27	56,013.27	8,767.31	8,767.31		不适用				
未达到计划进度的情况和原因(分具体项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明								不适用			
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			
使用暂时闲置募集资金进行现金管理								详见本报告“三、(二)使用暂时闲置募集资金进行现金管理”			
用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况								不适用			
募集资金结余的金额及形成原因								不适用			
募集资金其他使用情况								详见本报告“三、(三)募集资金其他使用情况”			





证书序号: 0001496

### 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:

二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部



## 会计师事务所 执业证书



名称: 苏州金城会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 殷从才

主任会计师: 殷从才

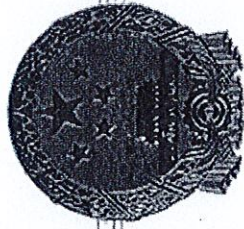
经营场所: 中环国际广场22楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000026

批准执业文号: 苏财会[2013]46号

批准执业日期:



证书序号: 000384

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一二年八月五日

证书有效期至: 二〇一三年八月五日



姓名: 周家文  
 Full name: 周家文  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968-10-01  
 Date of birth: 1968-10-01  
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 身份证号码: 320121681001001  
 Identity card No.: 320121681001001



注册



周家文(320000120009)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

周家文(320000120009)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会



证书编号: 320000120009  
 No. of Certificate: 320000120009

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1998 年 11 月 23 日  
 Date of Issuance: 1998 / 11 / 23

2007.11.30



周家文(320000120009)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

2007 年 11 月 30 日

周家文(320000120009)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



姓名  
Full name 陈佳莉  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1984-12-10  
工作单位  
Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
身份证号码  
Identity card No. 321111198412102326



证书编号:  
No. of Certificate 320000260157

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance 二〇一二年 十二月 二十九



陈佳莉(320000260157)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



陈佳莉(320000260157)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
/y /m /d