

江苏江南高纤股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2023 年度

立信会
(特殊
文件)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：沪24HA204EM6



关于江苏江南高纤股份有限公司
2023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[2024]第ZA11089号

江苏江南高纤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“江南高纤”）2023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

江南高纤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）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1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)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制,如实反映江南高纤公司2023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,江南高纤2023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)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了江南高纤2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供江南高纤为披露2023年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二四年四月十四日



江苏江南高纤股份有限公司 2023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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2023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、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准江苏江南高纤股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2017】1747号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）股票160,000,000股，发行价格为5.20元/股，募集资金总额为人民币83,200.00万元，扣除本次发行费用1,033.02万元（不含增值税），募集资金净额为人民币82,166.98万元，已于2017年11月3日全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2017]第ZA16297号《验资报告》。

（二） 以前年度已使用、本年度使用金额及当前余额

公司以前年度已使用募集资金47,979.21万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为7,381.05万元；2023年公司使用募集资金3,144.18万元，截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金51,123.40万元，永久补充流动资金22,500万元，募集资金余额为17,379.94万元（含累计利息收入减除手续费后净收入8,803.34万元，其中本年利息收入减除手续费后净收入1,422.29万元）。

二、 募集资金管理情况

（一） 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关法律、法规及规范性文件的要求及《江苏江南高纤股份有限公司募集资金管理制度》的有关规定，本公司于2017年11月27日与中国光大银行股份

有限公司苏州分行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司对募集资金实行专款专用，截至 2023 年 12 月 31 日，协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户存储情况（单位：人民币元）

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

开户行	账号	余额	存储方式	专户用途
中国光大银行股份 有限公司苏州分行	37010188000571028	8,799,408.69	活期	生产线新 建及改造 项目
苏州银行股份有限 公司黄埭支行	52254400000398(苏州银行 2023 年第 88 期定制结构性存款)	100,000,000.00	结构性 存款	
苏州银行股份有限 公司黄埭支行	52813600000442(苏州银行 2023 年第 2905 期定制结构性存款)	65,000,000.00	结构性 存款	
合计		173,799,408.69		

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

- 1、2017 年 12 月 29 日公司召开的第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，金额为人民币 7,376.53 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2017 年 11 月 3 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《江苏江南高纤股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZA16546 号）。公司监事会、独立董事及保荐机构针对上述置换事项发表了同意意见。

- 2、2020年1月21日公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，并同意在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票、信用证等支付方式支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。公司监事会、独立董事及保荐机构对上述置换事项发表了同意意见。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021年4月18日召开了第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金继续进行现金管理的议案》，同意公司在不影响本次募集资金投资计划的前提下，使用部分暂时闲置募集资金继续进行现金管理，投资额度不超过4.8亿元(含4.8亿元)，投资期限自本次董事会审议通过之日起24个月内，该投资额度在上述期限内可以滚动使用。投资品种应选择安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的短期(12个月内)理财产品或结构性存款，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品及无担保债券为投资标的的高风险理财产品，不得购买关联方发行的理财产品。授权公司总经理在董事会批准的额度内行使该项投资决策权并负责签署相关合同文件及其它法律性文件。

2023年4月18日召开了第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金继续进行现金管理的议案》，同意公司在不影响本次募集资金投资计划的前提下，对部分闲置募集资金继续进行现金管理，额度不超过人民币4亿元(含4亿元)，投资期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，该投资额度在上述期限内可以滚动使用。投资品种应选择安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的短期(12个月内)理财产品或结构性存款，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品及无担保债券为投资标的的高风险理财产品，不得购买关联方发行的理财产品。授权公司总经理在董事会批准的额度内行使该项投资决策权并负责签署相关合同文件及其它法律性文件。

2023 年度，公司对部分闲置募集资金进行现金管理，具体情况如下：

单位：人民币元

银行名称	产品名称	产品类型	存款本金	起息日	到期日	存款利率	状态
苏州银行股份有限公司黄埭支行	苏州银行 2022 年第 130 期结构性存款	保本浮动收益	1 亿	2022 年 1 月 25 日	2023 年 1 月 25 日	2.1%或 3.18%或 3.28%	赎回
苏州银行股份有限公司黄埭支行	苏州银行 2022 年第 1095 期定制结构性存款	保本浮动收益	1.5 亿	2022 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 24 日	2.1%或 3.8%或 3.9%	赎回
苏州银行股份有限公司黄埭支行	苏州银行 2022 年第 1252 期结构性存款	保本浮动收益	1.5 亿	2022 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 21 日	2.1%或 3.55%或 3.65%	赎回
苏州银行股份有限公司黄埭支行	苏州银行 2023 年第 88 期定制结构性存款	保本浮动收益	1 亿	2023 年 1 月 30 日	2024 年 1 月 30 日	2.1%或 3.45%或 3.55%	正常
苏州银行股份有限公司黄埭支行	苏州银行 2023 年第 2905 期定制结构性存款	保本浮动收益	6500 万	2023 年 12 月 26 日	2024 年 4 月 11 日	2.1%或 3.1%或 3.2%	正常

注：苏州银行 2023 年第 2905 期定制结构性存款实际已于 2024 年 4 月 11 日赎回。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

公司于 2023 年 4 月 18 日召开了第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于非公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司将募集资金 8,181.03 万元（含银行理财收益及利息）用于永久补充公司流动资金。最终转入公

司自有资金账户金额以转出当日专户余额为准。2023年12月22日转入公司自有资金账户8,500.00万元。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

公司于2023年4月18日召开了第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，于2023年5月24日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于终止非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司将募集资金13,673.54万元（含银行理财收益及利息）用于永久补充公司流动资金。最终转入公司自有资金账户金额以转出当日专户余额为准。2023年10月25日转入公司自有资金账户14,000.00万元。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2024年4月14日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

附表：2、变更募集资金投资项目情况表

江苏江南高纤股份有限公司董事会
2024年4月14日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 江苏江神纺织股份有限公司

单位: 人民币万元

变更用途的募集资金总额	募集资金总额		本年度投入募集资金总额										3,144.18
	82,166.98	14,000.00	已累计投入募集资金总额										51,123.40
变更用途的募集资金总额比例	17.04%												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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	
新建年产4万吨高性能复合短纤维生产线项目	否	27,166.98	27,166.98	27,166.98	297.47	21,150.42	-6,016.56	77.85	2021年	未独立核算	不适用	否	
年产4.2万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目	否	35,000.00	35,000.00	35,000.00	2,416.83	21,420.04	-13,579.96	61.20	2024年	尚未完全投产	不适用	否	
年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项目	是	20,000.00	20,000.00	20,000.00	429.88	8,552.94	-11,447.06	42.76	不适用	不适用	不适用	是	
合计		82,166.98	82,166.98	82,166.98	3,144.18	51,123.40	-31,043.58	62.22					

1、年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项目: 因市场环境发生变化, 该项目已终止。

2、年产4.2万吨差别化涤纶毛条生产线改造项目: 涤纶毛条生产线完成搬迁安装, 全面投入生产, 三条丝束生产线已投产, 尚有最后一条丝束生产线完成, 进入调试阶段。

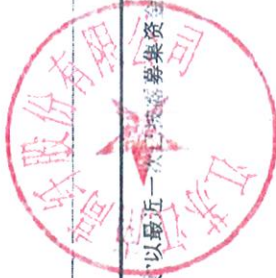
3、年产4万吨高性能复合短纤维生产线项目: 因产线未独立核算, 无法单独计算产生效益。

未达到计划进度原因(分具体募投项目)



项目可行性发生重大变化的情况说明	因市场环境发生变化，已终止年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见本报告三（二）募投项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	截至2023年12月31日，公司尚持有保本浮动收益型人民币结构性存款16,500.00万元
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。
募集资金结余的金额及形成原因	经2022年年度股东大会批准，年产4万吨高性能复合短纤维生产线升级项目结项并将结余资金永久补充流动资金及年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项目终止实施并将结余募集资金永久补充流动资金。截止2023年12月31日，公司将节余募集资金22,500万元用于永久补充流动资金。
募集资金其他使用情况	本公司不存在募集资金使用的其他情况

注：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。



附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

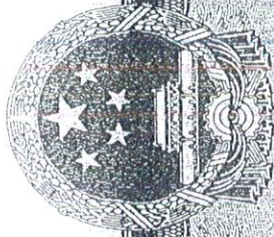
2023 年度

编制单位: 江苏江南化纤股份有限公司

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的单项 目	变更后项目 投入募集资金 总额	截至期末计划 累计投资金额 (1)	本年度实 际投入金 额	实际累计 投入金额 (2)	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	变更后的项目可行 性是否发生重大变 化
永久补充流动 资金	年产 8 万吨复 合短纤维生 产线升级改 造项目	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
—										
合计		14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	100.00				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具 体募投项目)	因市场环境发生变化,公司于 2023 年 4 月 18 日召开了第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议,于 2023 年 5 月 24 日召开 2022 年度股东大会,审议通过了《关于终止非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司将年产 8 万吨复合短纤维生产线升级改造项目的募集资金 13,673.54 万元(含银行理财收益及利息)用于永久补充公司流动资金。(具体内容详见公告:临 2023-004、临 2023-013、2023-017)									
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、信用信息、服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨子国

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 代理记帐, 代理记账, 出具河

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

仅供出报告使用, 其他无效

登记机关



2024年7月15日

证书序号: 0001247

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》。

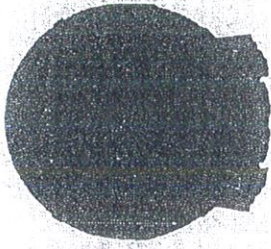
仅供内部使用 其他无效



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



仅供出报告使用, 其他无效



姓名: 丁陈隆
 Full name: Ding Chenlong
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1975-11-18
 Date of birth: 1975-11-18
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 310106197511182815
 Identity card No.:



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



丁陈隆年检二维码

丁陈隆(310000062338)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 /y /m /d

证书编号: 310000062338
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2010年01月23日
 Date of Issuance: 2010 /y 01 /m 23 /d



姓名 Full name: 张冀申
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1984-08-27
 工作单位 Working unit: 立信会计师事务所
 身份证号 Identity card No.: 310108198408276537



仅供出报告使用, 其他无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

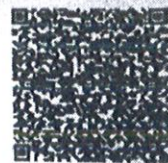
证书编号: 310000061045
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年 03月 23日
Date of issuance y m d



张冀申(310000061045)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



张冀申年检二维码

年 月 日