

证券代码：873289

证券简称：合安气体

主办券商：金元证券

江苏合安气体股份有限公司

2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关法律、法规和规范性文件的规定，江苏合安气体股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年募集资金存放与使用情况进行专项核查，并编制了《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

公司挂牌以来共完成一次发行股票募集资金，本次对公司 2023 年上半年股票发行所募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

2022 年 11 月 28 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于<江苏合安气体股份有限公司股票定向发行说明书>》等与股票发行相关的议案，并于 2022 年 12 月 15 日召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过。公司本次定向发行股票 16,000,000 股，发行价格 1.58 元/股，募集资金总额为人民币 25,280,000 元。根据公司公开披露的《江苏合安气体股份有限公司股票定向发行说明书》，募集资金使用用途主要为补充流动资金、混合气体充装车间项目建设；由于公司预计较长一段时间内无法取得政府关于同意混合气体充装车间项目建设的批准文件，故公司于 2023 年 6 月 7 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》，审议通过将定向增发募集的原计划用于混合气体充装车间项目建设 1000 万元中 609.88 万元变更为购买启东市恒誉气体有限公司 93.85%股权；将定向增发募集的原计划用于混合气体充装车间项目建设 1000 万元中的 390.12 万元更为对

全资子公司江苏奕之嘉危险货物运输有限公司实缴注册资本。

2023年2月14日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对江苏合安气体股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函【2023】319号）。

2023年4月17日，认购对象已按《股票定向发行认购公告》的要求将认购资金缴存于本次募集资金专户。2023年4月21日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对本次定向发行进行了验资，并出具了中喜验字2023Y00027号的《验资报告》。2023年4月23日，公司、主办券商金元证券股份有限公司、江苏农村商业银行股份有限公司和合支行签署了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

截至2023年6月30日，公司发行股份募集的资金已使用19,190,783.57元（包含利息收入），募集资金专用账户余额为6,089,216.43元。

2023年5月23日起，本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金存放与管理情况

公司于2022年11月28日及2022年12月15日分别召开了第二届董事会第八次会议和2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议》的议案。公司根据《募集资金管理制度》及股转公司的相关规定，设立募集资金专项账户，并与主办券商、江苏启东农村商业银行股份有限公司和合支行签订了《募集资金三方监管协议》，该募集资金专项账户的基本信息如下：

户名：江苏合安气体股份有限公司

开户银行：江苏农村商业银行股份有限公司和合支行

账号：3206260421010000049610

本次募集资金不存在被实际控制人或其他关联方占用或转移的情形，亦不存在在取得股转系统《股票发行股份登记的函》之前使用本次股票发行募集资金的情形。

三、募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额（元）
一、募集资金总额	25,280,000.00
二、利息收入	8,541.27
三、募集资金使用	19,049,324.84
其中：补充流动资金	90,492,324.84
收购启东市恒誉气体有限公司 93.85%股权	6,098,800.00
对全资子公司江苏奕之嘉危险货物运输有限公司 实缴部分注册资本	3,901,200.00
发行费用	150,000.00
四、银行手续支出	0.00
五、截至 2023 年 6 月 30 日募集资金余额	6,089,216.43

四、募集资金使用及披露中存在的问题

经核实，因公司相关人员对募集资金管理制度理解不足，公司为了结算、支付方便，将部分募集资金款项提前转入基本户中，并将之与自有资金混同、作为日常经营活动的流动资金使用。经过对基本户进行核对，自募集资金开户至 2023 年 6 月 30 日期间，公司从募集资金专户转入基本户金额合计 10,796,909.12 元，主要用于补充流动资金，包括支付货款、职工薪酬、税费、差旅费等，其中包括转入基本户后向上海合优贸易有限公司支付购货款 4,300,000.00 元，向江苏奕之嘉危险货物运输有限公司支付运费 2,000,000.00 元。项目组发现，2023 年 5 月 23 日至 5 月 25 日，公司从募集资金专户向基本户合计转入了 7,000,000.00 元后，于 5 月 25 日将基本户中的 5,000,000.00 元转入了公司的证券账户，又于 5 月 30 日将 5,000,000.00 元从证券账户转回至基本户。6 月 7 日、6 月 8 日，公司从募集资金专户向基本户转入 3,500,000.00 元后，又于 6 月 8 日、6 月 9 日分别从基本户向证券账户转入了 3,000,000.00 元、2,000,000.00 元。公司在上述期间将阶段性闲置资金转入证

券账户用于新股申购，上述行为系为了提高资金利用效率而进行的低风险投资，未用于二级市场股票投资等高风险投资。除申购新股外，公司不存在买入二级市场股票的行为。

根据《持续监管指引第3号——募集资金管理》第十九条规定，“挂牌公司转出募集资金余额，应当经董事会审议通过并及时披露转出情况。募集资金余额转出后，不得用于《定向发行规则》禁止的用途。”根据《定向发行规则》第二十一条规定，“除金融类企业外，募集资金不得用于持有交易性金融资产、其他权益工具投资、其他债权投资或借予他人、委托理财等财务性投资，不得直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不得用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，不得通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。”

经核实，在5月23日至6月30日期间，公司将10,796,909.12元募集资金转到基本户后部分款项转入证券账户用于新股申购，用途发生了变更，公司于6月19日、20日将5,000,000.00元退还至募集资金专户，其余款项均已用于补充流动资金。上述行为涉嫌变相变更募集资金用途，对募集资金的管理存在不规范的情况，违反了《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》的规定，构成募集资金使用和管理违规。

在发现上述违规事项后，主办券商已督促公司进行整改，具体整改措施为：

1、对于上述所列募集资金管理及使用不规范的问题，公司组织全体董事、监事和高级管理人员进行培训，加强对《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《持续监管指引第3号——募集资金管理》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》、《公司章程》、《定向发行规则》、《募集资金管理制度》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为。

2、公司全面梳理募集资金存储、使用、监管和责任追究等内部制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险防控措施和信息披露要求，加强募集资金管理、规范募集资金使用，及时履行募集资金存放与使用的相应决策程序及信息披露义务。

除前述情况外，公司2023年上半年股票定向增发募集资金认缴相关信息均

及时、真实、准确、完整的在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。公司与主办券商及银行签订了《募集资金三方监管协议》，募集资金存放于开立的专项账户中。公司在取得股份登记函之前并未使用该募集资金。

五、关于公司募集资金存放及实际使用情况的结论性意见

合安气体在 2023 年上半年募集资金使用中，除了存在将募集资金款项转入基本户以及变相变更募集资金用途的情况外，不存在其他违规情况。公司不存在股转公司出具股票发行股份登记函之前提前使用募集资金的情况；不存在募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情况；不存在使用募集资金置换自有资金投入的情况。公司积极配合主办券商的违规使用募集资金专项现场核查工作，及时提供了相关资料，为现场核查、访谈了解情况提供了必要的支持。主办券商已要求公司加强对相关法律法规、规范性文件的内部培训，深入学习募集资金存储、使用、监管和责任追究等内部制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险防控措施和信息披露要求，加强募集资金管理、规范募集资金使用，及时履行募集资金存放与使用的相应决策程序及信息披露义务，确保公司合法合规经营，切实维护公司和股东的利益。

。

江苏合安气体股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 30 日