

# 关于江西江南新材料科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

江西江南新材料科技股份有限公司

容诚专字[2025]361Z0495号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1 - 3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4 - 6



关于江西江南新材料科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2025]361Z0495号

江西江南新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西江南新材料科技股份有限公司（以下简称江南新材公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江南新材公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为江南新材公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是江南新材公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对江南新材公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

### 四、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意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，后附的江南新材公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了江南新材公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

（以下无正文）



(此页无正文，为江西江南新材料科技股份有限公司容诚专字[2025]361Z0495号  
鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 邱小娇   
邱小娇

中国注册会计师： 许国静   
许国静

中国注册会计师： 郑林   
郑林

2025年8月26日



## 江西江南新材料科技股份有限公司

## 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将江西江南新材料科技股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西江南新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]1805号文）同意注册，并经上海证券交易所同意，由主承销商中信证券股份有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公司首次公开发行人民币普通股（A股）36,436,300.00股，每股发行价格为人民币10.54元。截至2025年3月14日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票36,436,300.00股，募集资金总额为人民币384,038,602.00元，扣除发行费用合计人民币52,968,477.95元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币331,070,124.05元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）《验资报告》（容诚验字[2025]361Z0009号）验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

## 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元			
序号	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金
1	年产1.2万吨电子级氧化铜粉建设项目	17,914.03	17,914.03
2	研发中心建设项目	4,223.50	4,223.50
3	营销中心建设项目	5,299.35	5,299.35
4	补充流动资金[注]	11,000.00	11,000.00
	合计	38,436.88	38,436.88

注：公司本次公开发行的发行费用全部从补充流动资金项目中扣除，扣除发行费用5,296.85万元及募集资金差额33.02万元后，补充流动资金募集资金投资金额为5,670.13万元。

上述项目的投资总额为 38,436.88 万元，本次募集资金将全部用于上述项目。若本次发行实际募集资金少于项目所需资金，在不改变投资项目的前提下，董事会可以根据拟投资项目轻重缓急对上述单个或多个项目的拟投入募集资金金额进行调整，或者通过自筹资金解决；若募集资金超过项目所需资金，超出部分将依照中国证监会及上海证券交易所的有关规定进行使用。若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目中的全部或部分项目在本次发行募集资金到位前以自筹资金进行先期投入，募集资金到位后，可用于置换前期投入的自筹资金。在募集资金投资项目建设过程中，公司本着专款专用的原则，将暂时闲置的募集资金存放于董事会确定的专门账户。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2025 年 3 月 14 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 6,324.11 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元			
序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	年产 1.2 万吨电子级氧化铜粉建设项目	17,914.03	6,324.11
2	研发中心建设项目	4,223.50	
3	营销中心建设项目	5,299.35	
4	补充流动资金[注]	11,000.00	
	合计	38,436.88	6,324.11

注：公司本次公开发行的发行费用全部从补充流动资金项目中扣除，扣除发行费用 5,296.85 万元及募集资金差额 33.02 万元后，补充流动资金募集资金投资金额为 5,670.13 万元。

本公司已使用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 6,324.11 万元（其中以票据背书到期支付的金额为 685.30 万元），本公司拟使用募集资金进行置换。

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2025 年 3 月 14 日止，本次募集资金各项发行费用合计人民币 5,296.85 万元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 698.56 万元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 698.56 万元（不含增值税），具体情况如下：

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

金额单位：人民币万元

序 号	项 目 名 称	不 含 税 金 额
1	审计及验资费	518.87
2	律师费用	150.94
3	发行手续费及其他费用	28.75
	合 计	698.56

江西江南新材料科技股份有限公司

2025年8月26日





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙(有限合伙)

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8812.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

登记机关

2025年05月29日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0022698

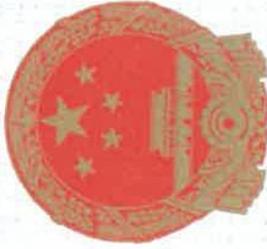
### 说明

- 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: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 刘维  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010032  
 批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号  
 批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用



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.



验证书真实有效

姓名: 邱小娟

注册号: 110001581197

年 月 日

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.



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.

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用  
2019年9月24日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



容诚会计师事务所  
转入协会盖章  
2019年9月24日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

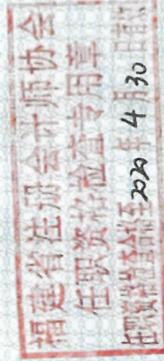
证书编号: 110001581197  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年06月15日  
Date of Issuance

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.



2019年3月15日



姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.



186



姓名 Full name 许国静  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1994-03-23  
 工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 350212199403236016



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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: 110100320668  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 03 月 26 日  
Date of Issuance /y /m /d

月 日  
/m /d



姓名	郑林
Full name	郑林
性别	男
Sex	男
出生日期	1991-07-01
Date of birth	1991-07-01
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	352225199107010016
Identity card No.	352225199107010016



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

### 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: 110100320736  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 06月 09日  
Date of Issuance /y /m /d

月 日  
/m /d