

以自有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

江阴电工合金股份有限公司

容诚专字[2026]510Z0701 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	以自有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	以自有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	1-2



**关于江阴电工合金股份有限公司
以自有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[2026]510Z0701 号

江阴电工合金股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江阴电工合金股份有限公司（以下简称电工合金公司）管理层编制的《关于以自有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

本鉴证报告仅供电工合金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有资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为电工合金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有资金必备的文件，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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定编制《关于以自有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》是电工合金公司管理层的责任，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

我们的责任是对电工合金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，后附的电工合金公司《关于以自有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，公允反映了电工合金公司以自有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，为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）《关于江阴电工合金股份有限公司以自有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[2026]510Z0701 号之签字盖章页。）



中国注册会计师：

周俊超

周俊超

中國註冊會計師
周俊超
350200020151

中国注册会计师：

许玉霞

许玉霞

中國註冊會計師
許玉霞
110101560122

中国·北京

中国注册会计师：

杨阳

杨阳

中國註冊會計師
楊陽
110100320787

2026 年 8 月 21 日



江阴电工合金股份有限公司

关于以自有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》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定，将江阴电工合金股份有限公司（以下简称本公司）以自有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证监许可〔2026〕1599 号《关于同意江阴电工合金股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》同意注册，由主承销商国金证券股份有限公司采用向发行人原股东优先配售和网上向社会公众投资者发行相结合的方式，公司向不特定对象发行可转换公司债券 5,450,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 545,000,000.00 元。截至 2026 年 8 月 5 日止，本公司实际已向不特定对象发行可转换公司债券 5,450,000 张，募集资金总额为人民币 545,000,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 5,094,753.42 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 539,905,246.58 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2026]510Z0014 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的发行可转换公司债券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	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金
1	年产 3.5 万吨高性能铜及铜合金材料生产 制造项目	48,577.00	38,800.00
2	补充流动资金及偿还银行贷款	15,700.00	15,700.00
总计		64,277.00	54,500.00



如果实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自有资金解决。

三、自有资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东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有资金先行投入，截至 2026 年 8 月 14 日止，本公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 4,521.24 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	自有资金预先投入金额
1	年产 3.5 万吨高性能铜及铜合金材料生产制造项目	38,800.00	4,521.24
合计		38,800.00	4,521.24

四、自有资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 509.48 万元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自有资金支付发行费用金额为 158.19 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 158.19 万元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	不含税金额
1	承销保荐费	8.49
2	审计及验资费	83.02
3	律师费	42.45
4	发行手续费及其他	24.23
合计		158.19

江阴电工合金股份有限公司

2026 年 8 月 21 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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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。）

出资额 8730.5 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



2026 年 04 月 13 日

登记机关

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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。

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

国家市场监督管理总局监制



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



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

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章





证书编号:
No. of Certificate

350200020151

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1999年5月

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.



姓名
Full name

周俊超

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1971-12-27

工作单位
Working unit

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所

身份证号码
Identity card No.

350204197112274015



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
y m d



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职业资格检查。通过文号: 粤注协[2021] 268号。



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职业资格检查。通过文号: 粤注协[2022] 152号。

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年12月25日
y m d

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

容诚会计师事务所 广州分所
CPAs

容诚会计师事务所 广州分所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

容诚会计师事务所 广州分所
CPAs

容诚会计师事务所 广州分所
CPAs

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.



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职业资格检查。



周俊超(350200020151)

年 月 日
y m d





姓名 许玉霞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-10-12
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所
Working unit
身份证号 35032119881012078X
Identity card No.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章



证书编号: 110101560122
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014年08月13日
Date of Issuance

许玉霞(110101560122), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2022) 12号。



许玉霞(110101560122), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。

许玉霞(110101560122), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格检查。



许玉霞(110101560122)

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
y m d





姓名 Full name 杨阳
性别 Sex
出生日期 Date of birth 2008-18
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 3604241997082130226

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: 110100320787
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2021 年 08 月 23 日
Date of Issuance



杨阳(110100320787), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号:粤注协[2022] 152号。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证 This this: 一年, or after



杨阳(110100320787)

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

