

信达证券股份有限公司

关于南京三超新材料股份有限公司 2021 年度

募集资金存放与使用专项核查报告

信达证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“信达证券”）作为南京三超新材料股份有限公司（以下简称“三超新材”或“公司”）公开发行可转换公司债券之保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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《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》等法律法规的要求，对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京三超新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1183号）核准，公司公开发行19,500.00万元可转换公司债券，每张面值为100元人民币，共195万张。募集资金总额195,000,000.00元，扣除此前未支付的保荐承销费用5,000,000.00元后，实际到位资金为190,000,000.00元。扣除其他待支付的发行费用1,622,169.81元（不含税），实际募集资金净额为人民币188,377,830.19元。上述募集资金已全部存放于募集资金专户，并由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）2020年7月31日出具天衡验字[2020]00085号《验资报告》审验。

截至2021年12月31日，公司公开发行可转债募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币元）
1、募集资金专户资金的增加项	
募集资金到账金额	190,000,000.00
利息收入扣除手续费净额	95,908.04
理财收益	3,355,053.99
小计	193,450,962.03
2、募集资金专户资金的减少项	
使用募集资金置换预先投入募投项目	74,766,000.00

项目	金额（人民币元）
使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换	13,475,896.90
补充流动资金（注）	5,001,231.42
支付发行费用	1,681,500.00
小计	94,924,628.32
3、截至2021年12月31日募集资金结余	
募集资金账户结余金额	3,526,333.71
募集资金购买理财产品	95,000,000.00
小计	98,526,333.71

注：募集资金补充流动资金项目总额 5,000,000.00 元，实际补充流动资金金额与项目总额差异 1,231.42 元系账户利息收入扣除手续费净额。

二、募集资金存放和管理情况

公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司及全资子公司江苏三超金刚石工具有限公司于 2020 年 7 月与保荐机构信达证券、募集资金专项开户银行中国民生银行股份有限公司南京分行签订了《南京三超新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集资金三方监管协议》。公司在上述银行开设募集资金专项账户仅用于募集资金的存储和使用，未用作其他用途。资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，资金监管协议得到了切实履行。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金在募集资金专户的存储情况如下：

单位：元

账户名称	募集资金存储银行名称	存放方式	银行账号	初始存放金额	期末余额
南京三超新材料股份有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行江宁支行	活期存款	632236322	185,000,000.00	已注销
南京三超新材料股份有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行江宁支行	活期存款	632237227	5,000,000.00	已注销

账户名称	募集资金存储银行名称	存放方式	银行账号	初始存放金额	期末余额
江苏三超金刚石工具有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行江宁支行	活期存款	632242662	-	3,526,333.71
合计				190,000,000.00	3,526,333.71

注：初始存放金额包含发行权益性证券直接相关的外部费用 1,622,169.81 元（不含税），减除相关外部费用后，公司实际募集资金净额为人民币 188,377,830.19 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本年度公开发行可转换公司债券募集资金的实际使用情况参见附表《公开发行可转换公司债券募集资金2021年度使用情况对照表》。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

2021年度，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

公司于2020年8月26日召开了第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的议案》。截至2020年7月31日，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7,476.60万元，本次以募集资金置换金额为7,476.60万元。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了《南京三超新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项审核报告》（天衡专字（2020）01642号）。根据该报告，截至2020年7月31日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币7,476.60万元，本次以募集资金7,476.60万元置换预先投入募投项目的自筹资金，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额	占募集资金拟投入金额的比例
------	------------	------------	---------------

年产 1000 万公里超细金刚石线锯生产项目一期	18,337.78	7,476.60	40.77%
--------------------------	-----------	----------	--------

（四）使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换情况

为提高资金使用效率，降低资金使用成本，公司于2020年8月26日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《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》，同意公司及子公司江苏三超金刚石工具有限公司在募投项目实施期间使用银行承兑汇票支付募投项目相关款项，再以募集资金按照公司制定的标准和流程进行等额置换。

截至2021年12月31日，公司以募集资金等额置换金额累计13,475,896.90元。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高募集资金的使用效率，增加资金运营收益，在不影响募集资金投资项目进度和公司正常生产经营的情况下，公司及子公司江苏三超使用部分闲置募集资金适时购买保本型理财产品。

公司于2021年4月26日召开的第二届董事会第十六次会议、2021年5月20日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司江苏三超金刚石工具有限公司使用不超过1亿元（含1亿元）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款、券商收益凭证等产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。有效期自股东大会审议通过之日起至下次年度股东大会审议该事项止。

截至2021年12月31日，公司及子公司使用闲置募集资金购买理财产品总额为9,500.00万元，未超过规定金额。具体金额如下：

单位：元

单位	银行名称	理财产品名称	期末余额
南京三超新材料股	上海浦东发展银行江宁支	利多多公司稳利	35,000,000.00

单位	银行名称	理财产品名称	期末余额
份有限公司	行	21JG6430 期（3 个月看涨）人民币对公结构性存款	
江苏三超金刚石工具有限公司	江苏银行句容支行	对公结构性存款 2021 期第 52 期 3 个月 B	30,000,000.00
江苏三超金刚石工具有限公司	中国银行股份有限公司句容支行	挂钩型结构性存款（机构客户）	20,000,000.00
江苏三超金刚石工具有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行江宁支行	聚赢股票-挂钩中证 500 指数结构性存款（标准款）（SDGA211506N）	10,000,000.00
合计			95,000,000.00

（七）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2021 年，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。

（八）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2021 年，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。

（九）节余募集资金使用情况

2021年，公司不存在将公开发行可转换公司债券募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2021 年，不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对 2021 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的《南京三超新材料股份有

限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《关于南京三超新材料股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》（天衡专字（2022）00716号）：

“我们认为，南京三超公司编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合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）、《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》及相关格式指引的规定，如实反映了南京三超公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。”。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：2021 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件、公司募集资金专户存储制度、募集资金三方监管协议要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《信达证券股份有限公司关于南京三超新材料股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

赵 轶

谢琳娜

信达证券股份有限公司

年 月 日

附表：公开发行可转换公司债券募集资金 2021 年度使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		18,837.78（注）					本年度投入募集资金总额	1,347.59			
报告期内变更用途的募集资金总额		-					已累计投入募集资金总额	9,324.31			
累计变更用途的募集资金总额		-									
累计变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	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	项目可行性是否发生重大变化	
年产 1000 万 km 金刚石线锯建设项目一期	否	18,337.78	18,337.78	1,347.59	8,824.19	48.12%	-	-4,227.04	否	不适用	
补充流动资金	否	500.00	500.00	-	500.12	100.02%	-	不适用	不适用	不适用	
承诺投资项目小计		18,837.78	18,837.78	1,347.59	9,324.31	49.50%		-4,227.04			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受新冠肺炎疫情等多重因素的影响，中村超硬设备的调试未按计划进度进行。在疫情缓解后，经中村超硬的技术人员调试，其生产线生产出的产品仍无法达到双方约定的验收标准，因此未能投入生产。本公司子公司江苏三超金刚石工具有限公司于 2021 年 11 月 17 日向新加坡国际仲裁中心提出申请解除与中村超硬签订的《设备买卖合同》《技术许可合同》等相关全部合同与协议、申请要求中村超硬返还已支付的合同款以及赔偿其他相关损失与费用，本公司结合仲裁案件基本情况，于当年度确认资产减值损失 5,264.93 万元。公司于 2021 年 12 月 16 日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于调整募投项目部分设备的议案》，同										

	意年产 1000 万公里超细金刚石线锯生产项目一期使用国产金刚线生产设备替代中村超硬设备。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	经 2020 年 8 月 26 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的议案》，以募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金 7,476.60 万元。该事项经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《南京三超新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项审核报告》（天衡专字（2020）01642 号）。
使用银行承兑汇票及自有资金支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换情况	公司 2020 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《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》，同意公司及子公司江苏三超在募投项目实施期间使用银行承兑汇票支付募投项目相关款项，再以募集资金按照公司制定的标准和流程进行等额置换。 截至 2021 年 12 月 31 日，公司以募集资金等额置换金额累计 13,475,896.90 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
对闲置募	1、公司于 2020 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会

集 资 金 进 行 现 金 管 理, 投 资 相 关 产 品 情 况	<p>第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司江苏三超金刚石工具有限公司使用不超过 1 亿元（含 1 亿元）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款、券商收益凭证等产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内。</p> <p>2、公司于 2021 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第十六次会议、2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司江苏三超金刚石工具有限公司使用不超过 1 亿元（含 1 亿元）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款、券商收益凭证等产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。有效期自股东大会审议通过之日起至下次年度股东大会审议该事项止。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司使用闲置募集资金购买理财产品总额为 9,500.00 万元，未超过规定金额。</p>
用 超 募 资 金 永 久 补 充 流 动 资 金 或 归 还 银 行 贷 款 情 况	<p>不适用</p>
尚 未 使 用 的 募 集 资 金 用 途 及 去 向	<p>1、截至 2021 年 12 月 31 日止，使用闲置募集资金购买理财产品 95,000,000.00 元；</p> <p>2、截至 2021 年 12 月 31 日止，存放于募集资金专户余额合计为 3,526,333.71 元。</p>
募 集 资 金 使 用 及 披 露 中 存 在 的 问 题 或 其 他 情 况	<p>不适用</p>

注：上述金额为实际募集资金净额。