

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

中仑新材料股份有限公司

容诚专字[2025]361Z0135 号

容诚会计师事务所

骑缝章

容诚会计

骑

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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	4-12



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]361Z0135 号

中仑新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中仑新材料股份有限公司（以下简称中仑新材公司）董事会编制的 2024 年度《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中仑新材公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中仑新材公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、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》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》是中仑新材公司董事会的责任，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

我们的责任是对中仑新材公司董事会编制的上述报告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，后附的中仑新材公司《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了中仑新材公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为中仑新材料股份有限公司容诚专字[2025]361Z0135 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 许瑞生
许瑞生

中国注册会计师 许瑞生
350200011518

中国注册会计师: 郑伟平
郑伟平

中国注册会计师 郑伟平
110101560052

中国注册会计师: 颜鸿滨
颜鸿滨

中国注册会计师 颜鸿滨
110100321037

2025 年 4 月 22 日



中仑新材料股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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》《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》等监管要求及中仑新材料股份有限公司（以下简称“公司”）《募集资金管理制度》的规定，公司就 2024 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、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2024]112 号文《关于同意中仑新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）票 6,001 万股，每股面值人民币 1 元，募集资金总额为 712,918,800.00 元，扣除各项发行费用 78,079,887.24 元，实际募集资金净额为 634,838,912.76 元。上述募集资金到位情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“容诚验字[2024]361Z0022 号”验资报告。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

2024 年，公司已使用首次公开发行股票募集资金 50,405.40 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金投入项目 50,405.40 万元，剩余募集资金余额人民币 13,202.76 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	63,483.89
经批准置换先期投入金额	37,829.87
以前年度投入金额	-
本年度投入金额	12,575.53
累计使用募集资金金额	50,405.40
尚未使用金额	13,078.49
减：闲置募集资金临时补充流动资金	-
减：购买理财产品未到期的	10,800.00



加：累计利息及手续费净额	87.71
加：累计理财收益	36.56
减：其他转出	-
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	2,402.76

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据有关法律法规及《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

根据管理制度并结合经营需要，公司自 2024 年 6 月起对首次公开发行股票募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐人签订了《募集资金三方/四方/五方监管协议》（以下统称《募集资金监管协议》），对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。上述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，公司严格按照监管协议的规定使用募集资金。截至 2024 年 12 月 31 日，公司均严格按照该《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类别	募集资金 余额	说明
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023819200398843	募集资金 户	46.43	
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023819200393384	募集资金 户	0.00	
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023819200395463	募集资金 户	1,560.88	
兴业银行股份有限公司厦门金山支行	129480100100434414	募集资金 户	已注销	
兴业银行股份有限公司厦门金山支行	129480100100434653	募集资金 户	已注销	
兴业银行股份有限公司厦门金山支行	129480100100434776	募集资金 户	已注销	



中国银行股份有限公司 厦门海沧支行	410486097087	募集资金 户	44.23	
中国银行股份有限公司 厦门海沧支行	424786107819	募集资金 户	751.22	
交通银行股份有限公司 厦门吕岭支行	352000665013001489466	募集资金 户	已注销	

注：截至 2024 年 12 月 31 日，除上述账户余额外，公司尚有 10,800 万元闲置募集资金用于购买银行结构性存款。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金实际使用情况详见附表 1《2024 年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（三）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2024 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、第二届董事会独立董事专门会议 2024 年第二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 38,291.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，其中，置换自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 37,829.87 万元，置换自筹资金支付的发行费用为 461.93 万元（不含增值税）。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于中仑新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2024]361Z0479 号），公司保荐人国泰海通证券股份有限公司对本事项出具了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。截至 2024 年 12 月 31 日，上述置换已完成。具体内容详见公司 2024 年 7 月 24 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

本年度，公司未发生项目实施出现募集资金节余的情况。

（六）超募资金使用情况



本年度，公司未发生超募资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

公司于 2024 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、第二届董事会独立董事 2024 年第二次专门会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 1.2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型现金管理产品（包括但不限于通知存款、结构性存款、国债逆回购及银行等金融机构的保本型理财产品等），该额度自公司第二届董事会第三次会议审议通过之日起 12 个月内有效，有效期内，投资额度可以滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 13,202.76 万元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款余额 2,402.76 万元，购买银行结构性存款产品未到期余额 10,800 万元。该银行结构性存款产品安全性高，同时具备较好的流动性，不影响募集资金投资计划正常进行。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、第二届董事会独立董事 2024 年第二次专门会议，2024 年 8 月 8 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，调整后的募投资金投资项目拟投入金额如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额（调整前）	拟投入募集资金金额（调整后）
1	高性能膜材项目-高功能性 BOPA 膜材产业化项目	100,698.66	95,218.00	38,078.00
2	高性能膜材项目-新型生物基可降解膜材产业化项目	42,718.58	41,105.00	0.00
3	高性能聚酰胺材料产业化项目	53,107.22	50,947.00	14,233.00
4	补充流动资金及偿还银行贷款	40,000.00	40,000.00	11,172.89
合计		236,524.46	227,270.00	63,483.89

公司于 2024 年 10 月 24 日召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第六



次会议、第二届董事会独立董事专门会议 2024 年第三次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》，调整后的募投资金投资项目预计完成日期具体情况如下：

项目名称	原预计完成日期	调整后的预计完成日期
高性能膜材项目-高功能性 BOPA 膜材产业化项目	2025 年 1 月 27 日	2026 年 6 月 30 日
高性能聚酰胺材料产业化项目	2025 年 3 月 16 日	2027 年 6 月 30 日

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题及整改措施

2024 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

附表 1：2024 年度募集资金使用情况对照表



附表 1：2024 年度募集资金使用情况对照表

2024 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：中仑新材料股份有限公司

单位：万元										
募集资金总额		63,483.89			本年度投入募 集资金总额		50,405.40			
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		50,405.40			
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
承诺投资项目										
1.高性能膜材项目-高功 能性 BOPA 膜材产业化		否	95,218.00	38,078.00	36,527.41	95.93	2026 年 6 月	-	不适用	否

项目																
2.高性能膜材项目-新型生物基可降解膜材产业化项目	否	41,105.00	0	不适用	不适用	不适用	2027年4月	-	不适用							
3.高性能聚酰胺材料产业化项目	否	50,947.00	14,233.00	2,690.21	2,690.21	18.90	2027年6月	-	不适用							
4.补充流动资金及偿还银行贷款	否	40,000.00	11,172.89	11,187.78	11,187.78	100.13	不适用	-	不适用							
承诺投资项目小计		227,270.00	63,483.89	50,405.40	50,405.40	79.40		-	不适用							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、高性能膜材项目-高性能性 BOPA 膜材产业化项目计划投资三条生产线，目前仅第一条产线投产，项目未实现整体投产。 2、高性能膜材项目-新型生物基可降解膜材产业化项目尚在建设期，暂未产生效益。 3、高性能聚酰胺材料产业化项目尚在建设期，暂未产生效益。															
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	不适用															

施地点变更情况	
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	公司于2024年7月23日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、2024年第二次专门会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司计划以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金37,829.87万元，置换已支付不含税发行费用的自筹资金461.93万元，合计置换资金总额38,291.80万元。上述以自筹资金预先投入募投项目情况业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核，并由其出具《关于中仑新材料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[2024]361Z0479号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于2024年7月23日召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、2024年第二次专门会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币1.2亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，有效期内，投资额度可以滚动使用。 截至2024年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额为13,202.76万元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款余额2,402.76万元，购买银行结构性存款产品未到期余额10,800.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于2024年7月23日召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、2024年第二次专门会议，2024年8月8日召开了2024年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，调整了各个募集资金投资项目的拟投入金额。 公司于2024年10月24日召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第六次会议、2024年第三次

次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》，调整了部分募投资金投资项目预计完成日期。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包含 2024 年 6 月 17 日募集资金到账后本年度投入金额 12,575.33 万元以及 2024 年 7 月根据相关决议实际已置换的先期投入金额 37,829.87 万元。

注 2：“补充流动资金及偿还银行贷款”项目中，超出投资总额投入的 14.89 万元为补流账户结息收入，公司将该笔银行结息作为补流资金的衍生收益转入公司基本账户用于补充流动资金，并在募集资金使用情况对照表按照补流项目投入列示。

注 3：本报告中涉及数据尾数之和如有差异，系四舍五入造成。



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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企

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 8811.5 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

登记机关



2025 年 03 月 05 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



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

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》。

证书序号：0022698

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务报告附件专用



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

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



验证证书真实有效

姓名: 许理生

注册编号: 350200013518

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

致同厦门分所

特出协会盖章
Stamp of the transfer and bearing of CPAs

2019年11月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred from

容诚厦门分所

特入协会盖章
Stamp of the transfer to bearing of CPAs

2019年11月8日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance

2019年3月15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.

2013.3.15



证书编号: 110101580052
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: 2013 年 06 月 10 日
Date of Issuance

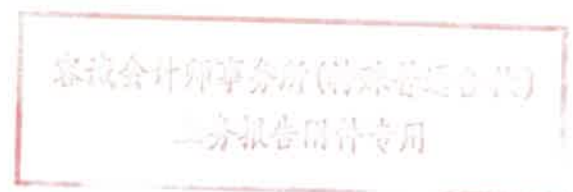
5



48



姓名: 郑伟平
Full name: Zheng Weiping
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1978-12-29
Date of birth: 1978-12-29
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分公司
Working unit: ZTO 108812290514
身份证号码: 350523108812290514
Identity card No.:



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

致同(厦门)

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同(厦门)

事务所
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

事务所
CPAs



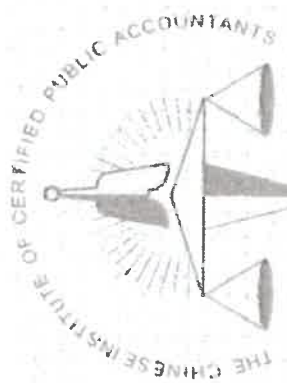
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



10

11



姓名	颜鸿滨
Full name	男
性别	男
Sex	1992-12-15
出生日期	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Date of birth	容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
工作单位	350582199212153539
Working unit	350582199212153539
身份证号码	350582199212153539
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

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: 110100321037
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: 2022 年 11 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d



颜鸿滨 110100321037

日
/d