

募集资金年度存放、管理与使用鉴证报告

苏州珂玛材料科技股份有限公司

容诚专字[2026]215Z0405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	募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告	1 - 3
2	募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告	1 - 5

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]215Z0405号

苏州珂玛材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称苏州珂玛公司）董事会编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理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

本鉴证报告仅供苏州珂玛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苏州珂玛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《上市公司募集资金监管规则》、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《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》是苏州珂玛公司董事会的责任,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

我们的责任是对苏州珂玛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，后附的苏州珂玛公司 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了苏州珂玛公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为苏州珂玛材料科技股份有限公司容诚专字[2026]215Z0405号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
殷李峰

中国注册会计师： _____
孙茂藩

中国·北京

中国注册会计师： _____
黄萍萍

2026年4月24日

苏州珂玛材料科技股份有限公司 关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、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，将苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称公司）2025年度募集资金存放、管理与使用情况报告如下：

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]640号文核准，公司于2024年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）7,500万股，每股发行价为8.00元，应募集资金总额为人民币60,000.00万元，根据有关规定扣除发行费用8,698.76万元后，实际募集资金金额为51,301.24万元。该募集资金已于2024年8月到账。上述资金到账情况业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中兴华验字（2024）第230008号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2025年12月31日止，公司募集资金使用及结余情况详见下表：

金额单位：人民币元		
项 目	备注	金额
募集资金净额	①	513,012,357.83
减：投入募集资金项目金额	②	514,016,407.67
加：专户存储累计利息余额	③	1,005,868.70
减：专户销户转出金额	④	1,812.27
募集资金余额	⑤=①-②+③-④	6.59
其中：募集资金专项账户余额	⑥	6.59

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规的规定，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。

2024年8月至9月,公司和中信证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、中信银行股份有限公司苏州分行、中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、苏州银行股份有限公司科技城支行签署《募集资金三方监管协议》,在中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开设募集资金专项账户(账号:10548801040019077)、中信银行股份有限公司苏州分行开设募集资金专项账户(账号:8112001012200810995)、中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开设募集资金专项账户(账号:32250198864100002107)、苏州银行股份有限公司科技城支行开设募集资金专项账户(账号:51577600001726)。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,监管协议的履行不存在问题。

2024年9月,公司、子公司四川珂玛材料技术有限公司和中信证券股份有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金四方监管协议》,在招商银行股份有限公司苏州分行开设募集资金专项账户(账号:512910514110000)。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,监管协议的履行不存在问题。

截至2025年12月31日止,募集资金存储情况如下:

金额单位:人民币元		
银行名称	银行帐号	余额
中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	10548801040019077	—
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012200810995	5.62
中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	32250198864100002107	0.97
苏州银行股份有限公司科技城支行	51577600001726	—
招商银行股份有限公司苏州分行	512910514110000	—
合计		6.59

公司已将中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行10548801040019077户、苏州银行股份有限公司科技城支行51577600001726户和招商银行股份有限公司苏州分行512910514110000户已分别于2025年3月27日、2025年3月24日和2025年3月28日注销,并将该部分募集资金专项账户节余募集资金转入公司自有账户,募集资金专项账户注销后,公司与保荐机构、银行签署的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。

三、2025 年度募集资金的实际使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 51,401.64 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生改变。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放、使用及管理募集资金，并对募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

苏州珂玛材料科技股份有限公司
苏州珂玛材料科技股份有限公司董事会
2026 年 4 月 24 日

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		51,301.24		本年度投入募集资金总额		26.87				
报告期内改变用途的募集资金总额		—		已投入募集资金总额		51,401.64				
累计改变用途的募集资金总额		—		已投入募集资金总额		51,401.64				
累计改变用途的募集资金总额比例		—		已投入募集资金总额		51,401.64				
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										
先进材料生产基地项目	否	33,000.00	33,000.00	11.46	33,011.46	100.03%	2025 年 12 月	15,865.38	是	否
泛半导体核心零部件加工制造项目	否	5,000.00	5,000.00	0.21	5,000.21	100.00%	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	13,301.24	13,301.24	15.20	13,389.97	100.67%	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		51,301.24	51,301.24	26.87	51,401.64	100.20%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)										
不适用										
项目可行性发生重大变化										
不适用										

化的情况说明	
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	公司于2024年9月9日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金51,301.24万元及已支付发行费用的自筹资金1,341.91万元（不含增值税），共计52,643.15万元。独立董事对该事项发表了明确同意意见。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于苏州珂玛材料科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（中兴华核字（2024）第230031号），公司保荐机构中信证券股份有限公司对珂玛科技股份有限公司对珂玛科技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事项无异议。
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用



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

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

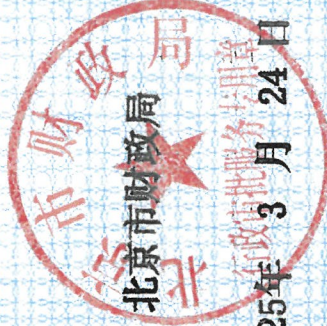
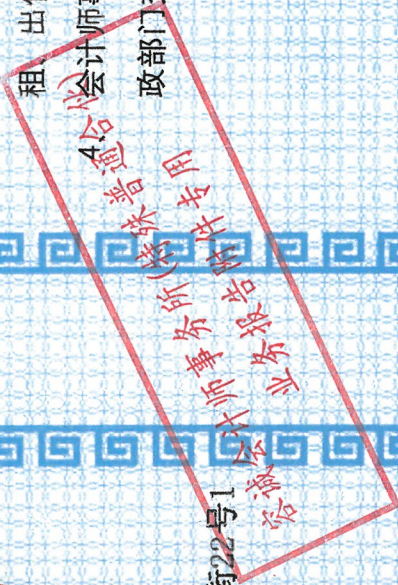
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

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



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d



姓名: 殷李峰
性别: 男
出生日期: 1985-06-11
工作单位: 李永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 苏州分所
身份证号码: 320484198506117670



年审
Annual Renewal Registration

本证书自2020年1月1日起
This certificate is valid for another year after
this renewal.



110002431696

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance

江苏省注册会计师协会

2019 04 29
年 月 日

殷李峰 110002431696



姓名 孙彦彦
Full name 孙彦彦
性别 男
Sex
出生日期 1989-01-10
Date of birth
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 321102198901101912
Identity card No.



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.

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.



孙彦彦(110002430928)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



孙彦彦(110002430928)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration



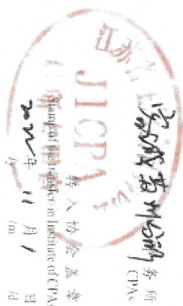
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

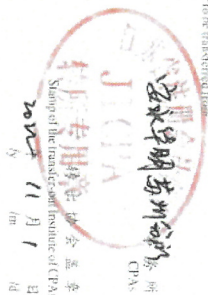


证书编号: 110002430928
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年12月06日
Date of issuance

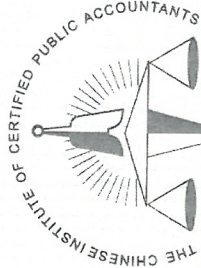
同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from



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



中国注册会计师协会

黄萍萍

姓名	Full name	黄萍萍
性别	Sex	女
出生日期	Date of birth	1995-11-21
工作单位	Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
身份证号码	Identity card No.	342425199511214722



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.



黄萍萍 110100320834

证书编号:
No. of Certificate

110100320834

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021 年 12 月 30 日

y m d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用