

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

苏州珂玛材料科技股份有限公司

容诚专字[2025]215Z0049号

容诚会

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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-6



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(以下简称珂玛科技)董事会编制的 2024 年度《关于募集资金年度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

本鉴证报告仅供珂玛科技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珂玛科技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《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是珂玛科技董事会的责任,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

我们的责任是对珂玛科技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，后附的珂玛科技 2024 年度《关于募集资金年度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，公允反映了珂玛科技 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为苏州珂玛材料科技股份有限公司容诚专字[2025]
215Z0049号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 俞国徽 
俞国徽

中国注册会计师: 孙茂藩 
孙茂藩

中国注册会计师: 侯玉玲 
侯玉玲

2025 年 4 月 3 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与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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）2024年度募集资金存放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

2024年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2024年8月23日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入57,376.07万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金51,301.24万元；（2）直接投入募集资金项目73.54万元。2024年度公司累计使用募集资金51,374.78万元（其中使用募集资金专用账户利息收入73.54万元，剩余利息收入净额26.86万元），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为26.86万元，尚未支付的发行费用231.47万元，募集资金专户2024年12月31日余额合计为258.33万元。

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《募集资金管理制度》，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2024年12月31日止,募集资金存储情况如下:

金额单位:人民币万元

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	5.13
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012200810995	6.32
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	1.29
苏州银行股份有限公司科技城支行	51577600001726	245.37
招商银行股份有限公司苏州分行	512910514110000	0.21
合 计		258.33

注:部分数据存在尾差系四舍五入所致。



三、2024 年度募集资金的实际使用情况

截至 2024 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 51,374.78 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司募集资金投资项目未发生变更情况。

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使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

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董事会

2025 年 4 月 3 日



附表 1:

2024 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	51,374.78			
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	51,374.78			
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										
先进材料生产基地项目	否	33,000.00	33,000.00	33,000.00	33,000.00	100.00	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
泛半导体核心零部件加工 制造项目	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	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	13,374.78	13,374.78	100.55	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		51,301.24	51,301.24	51,374.78	51,374.78	—				
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	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的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 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(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

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

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。）

登记机关



2025年 03月 05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



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

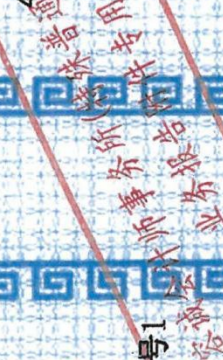
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书序号：0022698

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.



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

华普天健安徽分所

事务部
CPAs

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

2016年8月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健安徽分所
事务部
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年8月12日

注意事项
NOTES

1. When processing, the CPA shall show sufficient the certificate, then necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or acquisition shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA should report to the competent Institute of CPAs immediately and follow the procedure of revocation after making announcement on the newspaper.



姓名
Full name 俞国徽
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1988-04-24
工作单位
Working unit 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
身份证号码
Identity card No. 340703198804240010

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

华普天健安徽分所

事务部
CPAs

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

2016年8月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健安徽分所
事务部
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年8月14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

华普天健安徽分所

事务部
CPAs

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

2016年8月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健安徽分所
事务部
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年8月6日



年度检验合格
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.



俞国徽 110100320103



俞国徽(110100320103) s.v.
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

俞国徽(110100320103)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

俞国徽(110100320103)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

俞国徽(110100320103)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110100320103

就证注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年9月5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.



孙茂藩(110002430928)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



孙茂藩(110002430928)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

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.



孙茂藩(110002430928)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

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



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.



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



孙茂藩(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

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



孙茂藩 110002430928

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



姓名 孙茂藩
Full name 男
性别 男
出生日期 1989-01-10
Date of birth 安永德明会计师事务所
工作单位 通合伙
Working unit 3211002430928
身份证号码 3211002430928
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

110002430928

江苏省注册会计师协会

2016 12 06

年 月 日



姓名 侯玉玲
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1995-01-06
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Work unit
身份证号码 32058219950106852X
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

通合伙)
)

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:
No. of Certificate 110100321380

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 2024 年 03 月 26 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用