

# 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

---

常州聚和新材料股份有限公司

容诚专字[2026]210Z0027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	募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1 - 3
2	募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	1 - 6

## 募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]210Z0027 号

常州聚和新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的常州聚和新材料股份有限公司（以下简称聚和材料）董事会编制的 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供聚和材料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聚和材料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》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是聚和材料董事会的责任，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

我们的责任是对聚和材料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，后附的聚和材料 2025 年度《募集资金存放、管理与实际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，公允反映了聚和材料 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，为常州聚和新材料股份有限公司容诚专字[2026]210Z0027 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： \_\_\_\_\_  
陈勇

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
徐敏

中国·北京

2026年3月27日

## 常州聚和新材料股份有限公司 募集资金存放、管理与实际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》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将常州聚和新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）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

根据中国证券监督管理委员会于2022年10月18日出具的《关于同意常州聚和新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2504号），公司获准向社会公开发行人民币普通股28,000,000股，发行价格为人民币110.00元/股，募集资金总额为3,080,000,000.00元，扣除保荐承销费用人民币120,000,000.00元，减除其他与发行权益性证券直接相关的发行费用人民币39,867,437.73元，募集资金净额为人民币2,920,132,562.27元。上述资金已全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年12月6日出具信会师报字[2022]ZF11361号《验资报告》。

### 募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2022年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2022年12月6日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	308,000.00
其中：超募资金金额	189,326.26
减：直接支付发行费用	15,986.74
二、募集资金净额	292,013.26
减：	
以前年度已使用金额 <sup>1</sup>	284,279.84
本年度使用金额	15,762.48
本年度暂时补流金额	16,760.90
本年度现金管理金额	2,600.00
本年度银行手续费支出及汇兑损益	0.32



其他-具体说明	
加:	
本年度募集资金利息收入	2,586.24
本年度现金管理金额归还	43,900.00
三、报告期期末募集资金余额	19,095.96

注：以前年度已使用金额中包含募投项目支出、以前年度尚未赎回的现金管理金额、暂时闲置募集资金进行现金管理实现的收益、募集资金专项账户利息收入、手续费支出金额等。

## 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护广大投资者的合法权益，根据中国证监会、上海证券交易所对募集资金管理的法律法规，公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放及实际使用情况的监督等方面均作出明确的规定，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均符合《募集资金管理办法》的相关规定。

募集资金到位后，公司与国投证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司常州经开区支行、上海银行股份有限公司常州分行、民生银行常州新北支行、中国建设银行股份有限公司常州新北支行、中国农业银行股份有限公司常州新北支行、中国工商银行股份有限公司常州薛家支行、中国银行常州新北支行营业部、招商银行常州分行营业部签署了募集资金专户存储监管协议。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照执行。

截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

### 募集资金存储情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2022 年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2022 年 12 月 6 日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
常州聚和新材料股份有限公司	兴业银行股份有限公司常州经开区支行	406080100100003438	17,798.21	使用中
常州聚和新材料股份有限公司	上海银行股份有限公司常州分行	3005136155	647.88	使用中
常州聚和新材料股份有限公司	招商银行股份有限公司常州分行	125911872210609	648.97	使用中

江苏德力聚新材料 有限公司	中国工商银行常 州市新区支行	1105021619002198395	0.90	使用中
合计	/	/	19,095.96	

### 三、2025 年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 263,216.25 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司已于 2025 年 12 月 19 日召开第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，并同意提交董事会审议。同日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币 25,000 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《常州聚和新材料股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2025-060）

2025 年度，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的净额为人民币 16,760.90 万元。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在使用募集资金购买理财产品未到期的情况。

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

## 超募资金使用情况明细表（用于在建项目及新项目）

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2022年首次公开发行股份			
募集资金到账时间		2022年12月6日			
项目名称	项目类型	投资总额	计划投入超募资金金额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
江苏德力聚新材料有限公司高端光伏电子材料基地项目	新项目	120,119.55	29,352.05	2024/1/31	2024/2/21
专用电子功能材料工厂及材料研发中心建设项目	新项目	30,358.98	12,133.88	2024/1/31	2024/2/21
合计	/	150,478.53	41,485.93	/	/

## （七）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在使用募投资金投资项目结余资金的情况。

## （八）募集资金使用的其他情况

截至2025年12月31日，公司无募集资金使用的其他情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1.公司募集资金投资项目未发生变更情况。
- 2.公司募集资金投资项目未发生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

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。

## 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026年3月27日，国投证券股份有限公司针对本公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《关于常州聚和新材料股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况的核查意见》，核查意见认为，聚和材料2025年度募集资金的存放与使用情况在所有重大方面符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在重大违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

常州聚和新材料股份有限公司董事会  
2026年3月27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		292,013.26		本年度投入募集资金总额					15,762.48				
变更用途的募集资金总额		9,896.25		已累计投入募集资金总额					263,216.25				
变更用途的募集资金总额比例		3.39%											
承诺投资项目	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)= (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
常州聚和新材料股份有限公司年产 3,000 吨导电银浆建设项目 (一期)	生产建设	否	27,287.00	27,287.00	27,287.00		17,780.06	-9,506.94	65.16%	2022 年 8 月		不适用	否
常州工程技术中心升级建设项目	研发	否	5,400.00	5,400.00	5,400.00		5,130.92	-269.08	95.02%	2022 年 10 月		不适用	否
补充流动资金	补流	否	70,000.00	70,000.00	70,000.00		70,000.00		100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计			102,687.00	102,687.00	102,687.00		92,910.98	-9,776.02					
超募资金投向													
江苏德力聚新材料有限公司高端光伏电子材料基地项目	生产建设	是	22,352.05	29,352.05	29,352.05	12,796.21	22,873.02	-6,479.03	77.93%	2025 年 12 月		不适用	否
专用电子功能材料工厂及研发中心建设项目	生产建设、研发	是	9,896.25	12,133.88	12,133.88	2,966.27	9,056.71	-3,077.17	74.64%	2025 年 12 月		不适用	否
超募资金永久补充流动资金	补流	否	113,400.00	113,400.00	113,400.00		113,400.00		100.00%			不适用	

募集资金总额		292,013.26		本年度投入募集资金总额					15,762.48				
变更用途的募集资金总额		9,896.25		已累计投入募集资金总额					263,216.25				
变更用途的募集资金总额比例		3.39%											
承诺投资项目	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (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
超募资金永久回购股份	回购股份	否	15,000.00	15,000.00	15,000.00		15,000.00	0.00	100.00%			不适用	
尚未明确投向的超募资金	/	否	28,677.96	19,440.33	19,440.33								
超募资金投向小计	/	否	189,326.26	189,326.26	189,326.26	15,762.48	160,329.73	-28,996.53				不适用	否
募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金	/						9,975.54						
合计			292,013.26	292,013.26	292,013.26	15,762.48	263,216.25	-28,797.01					
未达到计划进度原因(分具体募投项目)													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
募集资金投资项目先期投入及置换情况													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况													
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况													
部分募集资金投资项目结余资金永久补充流动资金													
募集资金结余的金额及形成原因													
募集资金其他使用情况													





# 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

出资额 8700.5 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：会计师事务所（特殊普通合伙）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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



登记机关

2026 年 01 月 08 日



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》。

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

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

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2016年4月30日有效



2014年2月28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.

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2016年4月30日有效



2017年3月6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 to



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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 to



事务所  
CPAs

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

2012年7月30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

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

2012年7月30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 to



事务所  
CPAs

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

2017年8月15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

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

2017年9月8日

福建省注册会计师协会  
年度检验登记  
任职资格检查合格至2017年4月30日有效

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

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2012年3月31日有效



2011年3月23日

证书编号：  
No. of Certificate

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2005年01月17日

换证日期：2011年03月16日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



姓名：陈勇  
性别：男  
出生日期：1980年12月10日  
工作单位：大信会计师事务所有限公司厦门分公司  
身份证号码：362502198012152635

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.

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2013年3月31日有效



2012年2月21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.

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2013年3月31日有效



2013年2月27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.



110100320647

证书编号:  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2021 02 26

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

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



姓名 徐敏  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 \_\_\_\_\_  
出生日期 1989-10-26  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合  
Working unit 通合伙)南京分所  
身份证号码 321281198910287946  
Identity card No. \_\_\_\_\_