

成都方大炭炭复合材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2024]7517-2号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3



成都方大炭炭复合材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的成都方大炭炭复合材料股份有限公司（以下简称“成都炭材”）截至2023年12月31日的《成都方大炭炭复合材料股份有限公司前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

成都炭材管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《成都方大炭炭复合材料股份有限公司前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供成都炭材首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为成都炭材首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，《成都方大炭炭复合材料股份有限公司前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了成都炭材截至2023年12月31日的前次募集资金使用情况。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



成都方大炭炭复合材料股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、前次募集资金基本情况

2023年6月7日，成都方大炭炭复合材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开2023年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于<成都方大炭炭复合材料股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》等与公司股票定向发行（以下简称“本次发行”）相关的议案，同意公司发行股票不超过39,760,450股，募集资金总额不超过161,029,822.50元。

2023年6月29日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意成都方大炭炭复合材料股份有限公司股票定向发行的函》，同意公司定向发行不超过3,976.045万股新股。

公司于2023年8月25日披露了《成都方大炭炭复合材料股份有限公司股票定向发行认购公告》，并于2023年9月5日披露了《成都方大炭炭复合材料股份有限公司股票定向发行认购结果公告》，公司本次发行股票数量为39,562,920股，定向发行价格为4.05元/股，共募集资金160,229,826元。

截止2023年9月4日，上述募集资金已全部到账。2023年9月8日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到位情况进行了验证，并出具了天职业字[2023]45814号《验资报告》。

二、前次募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，公司制定了《成都

方大炭炭复合材料股份有限公司募集资金管理制度》，明确了募集资金存放、使用、用途变更、管理与监督等要求。

（二）募集资金监管协议情况

2023年9月5日，公司与主办券商中信证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金专户三方监管协议》，对本次发行募集资金进行专户管理。

（三）募集资金专用账户存储情况

公司已按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《成都方大炭炭复合材料股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度的要求，为本次发行设立募集资金专项账户，其基本信息如下：

账户名称	开户银行	银行账号
成都方大炭炭复合材料股份有限公司	中国民生银行成都经开区支行	640005416

截至2023年12月31日，上述募集资金专项账户已销户。

三、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

根据《成都方大炭炭复合材料股份有限公司股票定向发行说明书》，公司本次发行募集资金全部用于补充流动资金。截至2023年12月31日，公司本次发行募集资金已按照《成都方大炭炭复合材料股份有限公司股票定向发行说明书》规定的用途全部用于补充流动资金，募集资金专项账户已销户。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司前次募集资金实际投资项目不存在变更情况。

（三）前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换出公司的情况。

四、募集资金投资项目产生的经济效益情况

公司前次募集资金投资项目为补充流动资金，不直接产生经济效益。

五、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司前次募集资金中不存在以非货币资产认购股份的情况。

六、闲置募集资金的使用

公司不存在闲置募集资金临时用于其他用途的情况。

七、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司不存在前次募集资金结余的情况。

八、前次募集资金使用的其他情况

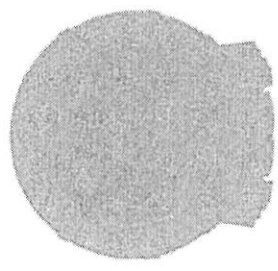
公司不存在前次募集资金使用的其他情况。

成都方大炭炭复合材料股份有限公司

2024年2月27日



证书序号: 0000175



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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

名称: 邱靖之
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙
组织形式: 11010150
执业证书编号:
批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
批准执业日期: 2011年11月14日

北京市财政局
发证机关:
二〇一八年七月二十六日

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 月 日



刘丹 110101504786
继续有效一年。
another year after



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

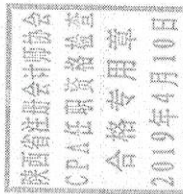
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓 名 刘丹
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1988-11-10
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)西安分所
Working unit
身份证号码 612727198811105144
Identity card No.

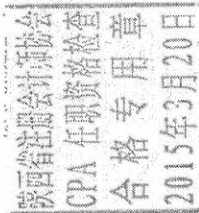
天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

证书编号: 110101504786
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 08 月 04 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.



年 月 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.



年 月 日
y m d

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 月 日
y m d

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.



程普 110101500469

年 月 日
y m d

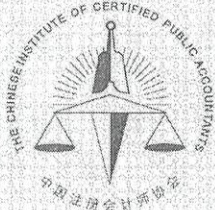
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 月 日
y m d



姓 名 程普
Full name 程普
性 别 男
Sex 男
出生日期 1994-11-27
Date of birth 1994-11-27
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
身份证号码 142702199411273674
Identity card No. 142702199411273674



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 月 日
y m d



证书编号: 110101500469
No. of Certificate 110101500469
批准注册地: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA 陕西省注册会计师协会
发证日期: 2019年08月27日
Date of Issuance 2019 08 27

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)



姓名: 李亚杰
 Full name: 李亚杰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-08-02
 Date of birth: 1990-08-02
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 身份证号码: 420114199008022216
 Identity card No.: 420114199008022216

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (四)

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.



李亚杰 110101501018

年 月 日
 Year / Month / Day

110101501018

证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 02 日
 Date of Issuance