

前次募集资金使用情况鉴证报告

中仑新材料股份有限公司

容诚专字[2025]361Z0485号

容诚会计师事务所

骑缝章

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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	1-5



前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]361Z0485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）董事会编制的截至 2024 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

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为申请再融资之目的使用，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申请再融资所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》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《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重



大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了中仑新材公司截至 2024 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

（以下无正文）



(此页无正文，为中仑新材料股份有限公司容诚专字[2025]361Z0485号报告之
签字盖章页。)



中国注册会计师: 许瑞生 
许瑞生

中国注册会计师: 郑伟平 
郑伟平

中国·北京

中国注册会计师: 颜鸿滨 
颜鸿滨

2025 年 9 月 12 日



前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）募集资金金额及到位时间

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）前次募集资金账户在专项账户的存放情况

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。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2024 年 12 月 31 日 余额	备注
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023819200398843	26,600.00	46.43	
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023819200393384	0.00	0.00-	
中国工商银行股份有限	4100023819200395463	0.00	1,560.88	



开户银行	银行账号	初始存放金额	2024 年 12 月 31 日 余额	备注
公司厦门东区支行				
兴业银行股份有限公司 厦门金山支行	129480100100434414	11,478.00		已注销
兴业银行股份有限公司 厦门金山支行	129480100100434653	0.00		已注销
兴业银行股份有限公司 厦门金山支行	129480100100434776	0.00		已注销
交通银行股份有限公司 厦门吕岭支行	3520006650130014894 66	13,980.88		已注销
中国银行股份有限公司 厦门海沧支行	410486097087	14,233.00	44.23	
中国银行股份有限公司 厦门海沧支行	424786107819	0.00	751.22	
合计		66,291.88	2,402.76	

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

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

鉴于公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 63,483.89 万元，低于《中仑新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中募集资金投资项目的拟使用募集资金金额 227,270.00 万元，为保障募集资金投资项目的顺利实施，公司对募集资金投资项目拟使用募集资金金额进行适当调整。公司于 2024 年 7 月 23 日召开第二届董事会第三次会议，2024 年 8 月 8 日召开 2024 年第一次临时股东大会，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》，调整前后的募资资金投资项目拟投入金额如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	原计划投入 募集资金金额	调整后拟投入 募集资金金额
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



序号	项目名称	项目投资总额	原计划投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
	合计	236,524.46	227,270.00	63,483.89

由于公司募集资金投资项目在募集资金到位前先期投资进度相对较缓等因素，建设进度落后预期，基于谨慎原则，公司对募集资金投资项目预计完成时间进行调整。公司于 2024 年 10 月 24 日召开了第二届董事会第五次会议，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》，调整前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

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2024 年 12 月 31 日，前次募集资金项目尚在建设中，不存在实际投资总额与承诺的差异。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

（五）闲置募集资金情况说明

公司于 2024 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第三次会议，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 1.20 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。

公司于 2025 年 4 月 22 日召开了第二届董事会第八次会议，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》，经审议，同意公司在不影响募投项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 1.35 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性高的保本型现金管理产品。上述投资额度自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。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目除“补充流动资金及偿还银行贷款”无法单独核算效益外，其余项目均尚在建设中，尚未实现效益。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司前次募集资金项目之补充流动资金及偿还银行贷款 11,172.89 万元，主要系为了进一步增强公司的资金实力，改善公司的财务状况及资金流动性。同时，该项目的实施有利于增强公司财务稳健性和防范财务风险，提升公司的持续盈利能力和市场整体竞争力，但无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目尚在建设中，不存在累计实现的收益低于承诺的累计收益的情况。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次发行不存在涉及以资产认购股份的情形。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致，不存在差异。

附件：1、前次募集资金使用情况对照表



2025 年 9 月 12 日



附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 12 月 31 日

编制单位：中仑新材料股份有限公司			金额单位：人民币万元				
募集资金总额：63,483.89			已累计使用募集资金总额：50,390.51				
变更用途的募集资金总额：0.00			各年度使用募集资金总额：50,390.51				
			2022 年：不适用				
			2023 年：不适用				
变更用途的募集资金总额比例：0.00			2024 年：50,390.51				
序号	投资项目		募集资金投资总额				截至 2024 年 末项目投 资进度 (%)
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际 投资金额	实际投资金 额与募集后 承诺投资金 额的差额	
1	高性能膜材项目- 高功能性 BOPA 膜材产业化项目	高性能膜材项目- 高功能性 BOPA 膜材产业化项目	95,218.00	38,078.00	36,527.41	1,550.59	95.93
2	高性能聚酰胺材 料产业化项目	高性能聚酰胺材 料产业化项目	50,947.00	14,233.00	2,690.21	11,542.79	18.90
3	补充流动资金及 偿还银行贷款	补充流动资金及 偿还银行贷款	40,000.00	11,172.89	11,172.89	0.00	100.00
合计			186,165.00	63,483.89	50,390.51	13,093.38	

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 12,560.64 万元以及 2024 年 7 月根据相关决议置换的先期投入金额 37,829.87 万元；

注 2：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(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8812.5万元

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

2025年05月29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：北京市西城区卓成门外大街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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务报告附件专用章



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

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.



验证证书真实有效

姓名: 洪祥生

注册编号: 35020001151B

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.



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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

致同厦门分所

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年11月8日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

转入协会盖章

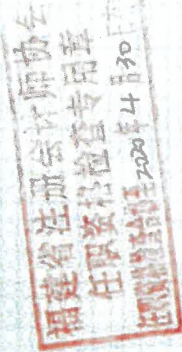
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年11月8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.



2019年3月15日



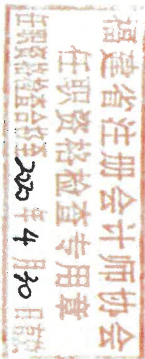
姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



证书编号: 35020001151B
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年12月18日
Date of Issuance



2019.3.15

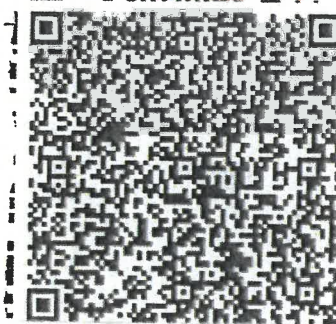
证书编号: 110101580052
No. of Certificate

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 4 月 30 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.



5

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



48

郑伟平

姓名: 郑伟平
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1988-12-29
Date of birth
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
Working unit
身份证号码: 350625198812290514
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

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 6 月 19 日

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 6 月 19 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

事务所
CPAs

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

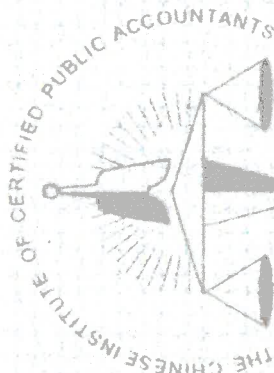
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

10

11



姓名

性别

Full name

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

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



容诚 110100321037

日 /d