

重庆顺博铝合金股份有限公司
截至2025年9月30日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

前次募集资金使用情况鉴证报告

众会字（2025）第 11114 号

重庆顺博铝合金股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“重庆顺博公司”）截至2025年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关规定编制《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是重庆顺博公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对《前次募集资金使用情况报告》发表鉴证意见。

三、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《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，重庆顺博公司的《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关规定编制，反映了重庆顺博公司截至2025年9月30日止的前次募集资金使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供重庆顺博公司本次向中国证券监督管理委员会申请向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国，上海

中国注册会计师

屠小寒



中国注册会计师

罗爽



年 月 日

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关规定，重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“本公司”）编制的截至 2025 年 9 月 30 日止《前次募集资金使用情况报告》如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

1、首次公开发行股票募集资金

经中国证监会于 2020 年 7 月 27 日出具的《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1590 号）批准，重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2020 年 8 月 19 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,300 万股（每股面值 1 元），每股发行价 8.41 元，募集资金总额人民币 445,730,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 32,650,892.46 元，实际募集资金净额人民币 413,079,107.54 元。上述募集资金到位情况业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具众会字（2020）第 6921 号《验资报告》。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 413,079,107.54 元，本次募集资金已按照规定使用完毕，根据募集资金存放及使用的相关规则，公司已对上述募集资金专项账户进行注销，相关注销手续已办理完毕。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证监会于 2022 年 7 月 18 日出具的《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司公开发行可转换公司债券批复》（证监许可【2022】1467 号）核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币 83,000 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 830 万张，期限 6 年。本次发行可转换公司债券募集资金总额为 830,000,000.00 元，扣除各项发行费用 11,049,122.64 元，实际募集资金净额 818,950,877.36 元。上述募集资金到位情况业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具众会字（2022）第 7698 号《验证报告》。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2025 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

账户名称	募集资金存储银行名称	银行帐号	期末余额（元）	存储方式
重庆顺博铝合金股份有限公司	招商银行重庆分行上清寺支行	023900285410608	-	已注销（注）
重庆顺博铝合金股份有限公司	中信银行重庆分行营业部	8111201013500554711	-	活期存款
顺博合金安徽有限公司	中国农业银行重庆江北支行	31051401040011148	28,588.06	活期存款
合计			28,588.06	

注：用于补充公司流动资金的募集资金已使用完毕，公司募集资金专项账户无结余资金。为便于公司管理，公司开设于招商银行重庆分行上清寺支行的募集资金专项账户 023900285410608 已注销，相关注销手续已办理完毕。

3、向特定对象发行股票募集资金

2023年11月10日中国证券监督管理委员会出具的《关于同意重庆顺博铝合金股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》证监许可（2023）2510号，同意公司向特定对象发行不超过13,000万股A股股票。截至2024年3月27日止，公司本次实际发行人民币普通股（A股）75,949,367股，本次每股发行价格为人民币7.90元，募集资金总额为599,999,999.30元，扣除总发行费用人民币6,703,873.88元，募集资金净额为人民币593,296,125.42元。其中新增股本人民币75,949,367.00元，新增资本公积517,346,758.42元。上述资金已于2024年3月26日全部到位，到位资金业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2024年3月27日验证并出具了众会字（2024）第03372号验资报告。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2025年9月30日止，募集资金的存储情况列示如下：

账户名称	募集资金存储银行名称	银行账号	期末余额（元）	存储方式
重庆顺博铝合金股份有限公司	中国建设银行重庆璧山支行	50050118360000004322	51.53	活期存款
重庆顺博铝合金股份有限公司	招商银行重庆分行上清寺支行	023900285410006	0.06	活期存款
重庆顺博铝合金股份有限公司	中国建设银行重庆璧山支行	50050118360000004321	-	已销户（注）
顺博合金安徽有限公司	中国建设银行马鞍山市分行	34050110073100001742	1.17	活期存款
顺博合金安徽有限公司	中国建设银行马鞍山市分行	34050110073100001744	1.78	活期存款
安徽渝博铝材有限公司	中信银行马鞍山分行	8112301012000997904	0.18	活期存款
安徽望博新材料有限公司	中国建设银行马鞍山市分行	34050110073100001743	170.70	活期存款
合计			225.42	

注：用于补充公司流动资金的募集资金已使用完毕，公司募集资金专项账户无结余资金。为便于公司管理，公司开设于中国建设银行重庆璧山支行募集资金专项账户50050118360000004321已注销，相关注销手续已办理完毕。公司与中国建设银行重庆璧山支行及保荐机构国海证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

二、前次募集资金的实际使用情况

首次公开发行股票募集资金资金使用情况详见本报告附表1。

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况详见本报告附表2。

向特定对象发行股票募集资金使用情况详见本报告附表3。

三、前次募集资金变更情况

截至2025年9月30日，本公司首次公开发行股票募集资金未发生变更使用的情形。

截至2025年9月30日，本公司公开发行可转换公司债券募集资金未发生变更使用的情形。

截至2025年9月30日，本公司向特定对象发行股票募集资金未发生变更使用的情形。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

1、首次公开发行股票募集资金投资先期投入项目及置换情况

截止2020年8月31日，本公司以自有资金先行投入募集资金投资项目14,160.91万元，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年9月10日出具的《众华会计师事务所（特殊普通合伙）关于重庆顺博铝合金股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（众会字（2020）第7073号）确认，经本公司2020年9月13日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议通过，以募集资金14,160.91万元置换已预先投入募投项目的自有资金。截至2020年9月15日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

2、公开发行可转换公司债券募集资金投资先期投入项目及置换情况

截止2022年8月17日，本公司预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币13,416.24万元，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年9月14日出具的《众华会计师事务所（特殊普通合伙）关于重庆顺博铝合金股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明的鉴证报告》（众会字（2022）第07869号）确认，经本公司2022年9月14日召开的第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十四次会议审核，以募集资金13,416.24万元置换已预先投入募投项目的自有资金。截至2022年9月14日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

3、向特定对象发行股票募集资金投资先期投入项目及置换情况

截至2024年3月27日止，本公司预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币15,258.69万元，2024年4月15日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》。同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币15,211.94万元以及已支付的发行费用的自筹资金人民币46.75万元，合计置换金额为15,258.69万元。业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2024年4月15日出具的《众华会计师事务所（特殊普通合伙）关于重庆顺博铝合金股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明的鉴证报告》（众会字（2024）第04282号）确认，截至2024年4月28日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

1、首次公开发行股票募集资金

截至2025年9月30日止，首次公开发行募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表4。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2025 年 9 月 30 日止，公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 5。

3、向特定对象发行股票募集资金

截至 2025 年 9 月 30 日止，向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 6。

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

六、闲置募集资金的使用情况

本公司除用闲置募集资金临时补充流动资金及暂时购买保本型理财产品外，不存在其他使用闲置募集资金的行为，具体如下：

1、公开发行可转换公司债券募集资金

（1）临时补充流动资金

2023 年 11 月 27 日，经公司第四届董事会第十五次会议决议，同意本公司拟使用不超过人民币 26,000.00 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。本次使用部分闲置募集资金暂时补充的流动资金用于顺博合金新材料产业基地项目（一期）40 万吨再生铝项目（可转债募投项目）的生产经营，不会通过直接或间接的安排用于证券投资、衍生品交易等高风险投资。公司实际用于暂时补充流动资金的募集资金金额为人民币 25,175.35 万元。

截至 2024 年 11 月 5 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 25,175.35 万元全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

（2）购买保本型理财产品

2025 年 8 月 5 日，经公司第四届董事会第三十次会议决议，同意本公司使用总额不超过人民币 1,244 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

本公司 2025 年 1-9 月累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 1,000.00 万元。截至 2025 年 9 月 30 日，理财产品本息尚未收回。

2、向特定对象发行股票募集资金

（1）购买保本型理财产品

2024年4月15日，经公司第四届董事会第十八次会议决议，同意本公司使用总额度不超过人民币4.4亿元的暂时闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高、流动性好的保本型产品，有效期为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

本公司2024年度累计使用闲置募集资金购买银行理财产品320,093.00万元，累计收益201.02万元；2025年1-9月累计使用闲置募集资金购买银行理财产品19,008.00万元，累计收益11.09万元。截至2025年9月30日，理财产品本息已全部收回，使用闲置募集资金购买银行理财产品累计收益为212.11万元。

七、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1、首次公开发行股票募集资金

截至2025年9月30日止，本公司已累计使用前次募集资金人民币413,079,107.54元，募集资金使用完毕，公司已对上述募集资金专项账户进行注销，相关注销手续已办理完毕。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

截至2025年9月30日止，本公司已累计使用前次募集资金人民币818,950,877.36元，募集资金专户余额为人民币28,588.06元，募集资金已全部使用完毕。差额为利息收入扣除手续费等费用后的净额。上述募集资金均用于募投项目建设与运营。

3、向特定对象发行股票募集资金

截至2025年9月30日止，本公司已累计使用前次募集资金人民币593,296,125.42元，募集资金专户余额为人民币225.42元，募集资金已全部使用完毕，差额为利息收入扣除手续费等费用后的净额。上述募集资金均用于募投项目建设。

八、前次募集资金使用的其他情况

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

附表:

- 1.首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
- 2.公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
- 3.向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
- 4.首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
- 5.公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表
- 6.向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表



重庆顺博铝合金股份有限公司董事会

年 月 日

附件 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			41,307.91			已累计使用募集资金总额：			41,307.91	
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2020 年度：			36,718.31	
						2021 年度：			4,589.60	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额	项目达到预定可使 用状态日期（或截 止日项目完工程 度）
序号	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	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额		
1	顺博铝合金湖北有限公司 废铝资源综合利用项目	顺博铝合金湖北有限公司 废铝资源综合利用项目	41,307.91	41,307.91	41,307.91	41,307.91	41,307.91	41,307.91	-	100.00%
合计			41,307.91	41,307.91	41,307.91	41,307.91	41,307.91	41,307.91		

附件 2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			81,895.09			已累计使用募集资金总额：			81,895.09	
变更用途的募集资金总额：						- 各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						- 2022 年度：			40,039.87	
						2023 年度：			14,907.18	
						2024 年度：			24,727.25	
						2025 年 1-9 月：			2,220.79	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额	项目达到预定可使
序号	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	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	与募集后承诺 投资金额的差 额	用状态日期（或截 止日项目完工程 度）
1	顺博合金新材料产业基地项目（一期）40 万吨再生铝项目	顺博合金新材料产业基地项目（一期）40 万吨再生铝项目	61,895.09	61,895.09	61,895.09	61,895.09	61,895.09	61,895.09	-	100.00%
2	补充流动资金	补充流动资金	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	不适用
合计			81,895.09	81,895.09	81,895.09	81,895.09	81,895.09	81,895.09	-	

附件 3：向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			59,329.61			已累计使用募集资金总额：			59,329.61	
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2024 年度：			45,815.77	
						2025 年 1-9 月：			13,513.84	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额	项目达到预定可使 用状态日期（或截 止日项目完工程 度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额 （注 1）	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额		
1	年产 63 万吨低碳环保型铝 合金扁锭项目	年产 63 万吨低碳环保型 铝合金扁锭项目	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	不适用（注2）
2	年产 50 万吨绿色循环高性 能铝板带项目	年产 50 万吨绿色循环高 性能铝板带项目	100,000.00	38,329.61	38,329.61	100,000.00	38,329.61	38,329.61	-	不适用（注3）
3	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	1,000.00	1,000.00	30,000.00	1,000.00	1,000.00	-	不适用
合计			150,000.00	59,329.61	59,329.61	150,000.00	59,329.61	59,329.61	-	

注1：由于本次发行的融资规模大幅缩减，公司于2024年4月16日披露了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》，在不改变募集资金用途的情况下，对募投项目拟投入的募集资金进行了调整。

注2：铝合金扁锭项目的设计产能规模为63万吨。作为铝板带的配套项目，预计于2026年3月末、2026年末、2027年末，分别完成20万吨、30万吨、50万吨的铝板带项目配套建设，铝合金扁锭与铝板带的产能配套比例为1.26:1。

注3：铝板带项目的设计产能规模为50万吨。预计于2026年3月末、2026年末、2027年末，分别完成20万吨、30万吨、50万吨的铝板带项目产能建设。

附表4：首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022年度	2023 年度	2024 年度	2025 年 1-9 月		
1	顺博铝合金湖北有限公司废铝资源综合利用项目	92.21%	7,352.73	4,942.79 (注 1)	2,926.39 (注 2)	8,630.87 (注 3)	8,873.08 (注 4)	25,373.13	是
合计			7,352.73	4,942.79	2,926.39	8,630.87	8,873.08	25,373.13	

注1：2022年初，湖北顺博已建成的设计产能为17.5万吨，另有2.5万吨产能装置于2022年12月21日建成投产，按投产时间加权平均计算，全年建成的设计产能为17.57万吨，对应的承诺效益为净利润6,459.17万元，2022年实现净利润4,942.79万元，未达预计效益。主要原因是在于：（1）由于部分炉组在年末才建成投产，因而募投产品的产量较预计量有所减少；（2）2022年铝价从3月至7月间经历了大幅下跌，对公司盈利能力有所影响。

注2：2023年度，湖北顺博实现净利润2,926.39万元，未达预计效益。主要原因在于铝价下跌，再生铝行业净利润较上年发生大幅下滑，其次是因为湖北顺博本期发生套期保值亏损。

注3：2024年度，湖北顺博实现净利润8,630.87万元，达到预计效益。

注4：2025年1-9月，湖北顺博实现净利润8,873.08万元，对应的承诺效益为净利润5,514.55万元，达到预计效益。

附表5：公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年 1-9 月		
1	顺博合金新材料产业基地项目（一期）40万吨再生铝项目	86.54%	18,340.50 （注3）	建设期	建设期	6,891.06 （注1）	8,928.59 （注2）	15,819.65	否
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计			18,340.50	-	-	6,891.06	8,928.59	15,819.65	

注1：顺博合金新材料产业基地项目（一期）40万吨再生铝项目40万吨产能装置分批建设、分批投产，2024年实现净利润6,891.06万元，按照熔炉的开工时间计算，实际运营的产能仅为27.21万吨，而募投项目预计效益对应的开工产能为40万吨，因而2024年度不适用对比募投项目的预计效益。

注2：从募投项目设计、立项至今，再生铝行业上下游的市场价格环境发生变化，单吨产品的毛利润减少，是2025年1-9月募投效益不达预期的主要原因。

注3：募投项目的预计效益为利润总额24,454.00万元或净利润18,340.50万元，为了便于与实际的净利润进行比较，预计效益以净利润18,340.50万元为准。

附表6：向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2024年度	2025 年 1-9月		
1	年产 63 万吨低碳环保型铝合金扁锭项目	不适用（注 1）	（注 2）	建设期	建设期	不适用	不适用（注1）
2	年产 50 万吨绿色循环高性能铝板带项目			建设期	建设期	不适用	不适用（注1）
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计				-	-	-	

注1：截至2025年9月30日止，顺博合金年产63万吨低碳环保型铝合金扁锭项目、年产50万吨绿色循环高性能铝板带项目等均尚在建设中，不适用累计产能利用率和效益比较；

注2：募投项目分批建设、分批投产，2026年-2028年，募投项目的净利润预计分别为-1,866.17万元、11,416.64万元、34,154.27万元。2028年之后各年度，募投项目的净利润均与2028年保持一致。