

目 录

- 一、募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告……………第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告……第 3—9 页

募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕10700号

会通新材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的会通新材料股份有限公司（以下简称会通股份公司）管理层编制的2025年度《关于募集资金年度存放、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

本鉴证报告仅供会通股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为会通股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

会通股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕69号）的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》，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。

三、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会通股份公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，会通股份公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《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（2025 年 5 月修订）》（上证发〔2025〕69 号）的规定，如实反映了会通股份公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与实际使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十九日

会通新材料股份有限公司

关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕69号）的规定，将本公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意会通新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕456号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司负责发行的组织实施。本次实际发行可转换公司债券8,300,000张，发行价为每张面值为人民币100.00元，共计募集资金83,000.00万元，坐扣承销及保荐费848.00万元（其中不含税承销及保荐费为800.00万元，该部分属于发行费用；税款为人民币48.00万元，该部分不属于发行费用）后的募集资金为82,152.00万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2022年12月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、资信评级费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用2,538,207.53元（不含税）后，公司本次募集资金净额为819,461,792.47元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2022〕704号）。

（二）募集资金基本情况

金额单位：人民币万元

发行名称	2022年向不特定对象公开发行可转债
募集资金到账时间	2022年12月12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	83,000.00
减：直接支付发行费用	1,053.82

二、募集资金净额	81,946.18
减：	
以前年度已使用金额	50,463.73
本年度使用金额	3,238.33
暂时补流金额	20,000.00
加：	
募集资金利息收入	1,148.59
三、报告期期末募集资金余额	9,392.71

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕69号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《会通新材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2022年12月23日分别与中国民生银行股份有限公司广州分行、兴业银行股份有限公司合肥分行及中国光大银行股份有限公司合肥分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；安庆会通新材料有限公司（以下简称安庆会通）在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司及本公司于2022年12月23日与中国光大银行股份有限公司合肥分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》明确了各方的权利和义务。三方或四方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，本公司及安庆会通在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金存储情况

截至2025年12月31日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

发行名称	2022年向不特定对象公开发行可转债
募集资金到账时间	2022年12月12日

账户名称	开户银行	银行账号	期末余额	账户状态
本公司	中国光大银行股份有限公司合肥分行	76700188013540075		待注销
本公司	中国民生银行股份有限公司广州分行	637496337		待注销
本公司	兴业银行股份有限公司合肥分行	499030100100380704	5,230.42	使用中
安庆会通	中国光大银行股份有限公司合肥分行	76700188013540157	4,162.29	使用中
合计			9,392.71	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

金额单位：人民币万元

发行名称		2022 年向不特定对象公开发行可转债			
募集资金到账时间		2022 年 12 月 12 日			
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
年产 30 万吨高性能复合材料项目	110,616.00	19,087.90	19,087.90	2022 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 23 日

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

金额单位：人民币万元

发行名称		2022 年向不特定对象公开发行可转债			
募集资金到账时间		2022 年 12 月 12 日			
临时补充流动资金金额	临时补充流动资金起始日期	计划补充流动资金时长	董事会审议通过日期	归还募集资金日期	归还募集资金金额
5,000.00	2024 年 8 月 7 日	不超过董事会审议通过	2024 年 7 月 30 日	2025 年 7 月 21 日	5,000.00
7,000.00	2024 年 8 月 13 日	不超过董事会审议通过	2024 年 7 月 30 日	2025 年 7 月 21 日	7,000.00

6,000.00	2024年8月19日	之日起 12个月	2024年7月30日	2025年7月21日	6,000.00
7,000.00	2024年8月22日		2024年7月30日	2025年7月21日	7,000.00
20,000.00	2025年12月22日		2025年12月19日		

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1. 募集资金现金管理审核情况

金额单位：人民币万元

发行名称		2022年向不特定对象公开发行可转债		
募集资金到账时间		2022年12月12日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
28,000.00	用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品	2025年8月29日	2025年11月28日	2025年8月29日

2. 募集资金现金管理明细表

金额单位：人民币万元

发行名称		2022年向不特定对象公开发行可转债								
募集资金到账时间		2022年12月12日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
本公司	兴业银行股份有限公司合肥屯溪路支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	结构性存款	20,000.00	2025-09-02	2025-09-30	2025-09-30		1.85%	28.38
本公司	兴业银行股份有限公司合肥屯溪路支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	结构性存款	20,000.00	2025-10-11	2025-10-31	2025-10-31		1.85%	20.27
本公司	兴业银行股份有限公司合肥屯溪路支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	结构性存款	20,000.00	2025-11-05	2025-11-28	2025-11-28		1.85%	23.32
安庆会通	中国光大银行股份有限公司合肥阜南路支行	2025年挂钩汇率对公结构性存款定制第八期产品443	结构性存款	8,000.00	2025-09-01	2025-11-27	2025-11-27		1.75%	33.44

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金投资项目预计完工时间变更

本期，公司“年产30万吨高性能复合材料项目”未达计划进度，公司结合市场环境

境和自身业务发展的实际需求,在不改变募投项目的投资内容、投资用途、投资总额、实施主体的前提下,将上述项目延期。2025年11月17日,公司召开第三届董事会审计委员会2025年第七次会议、第三届董事会2025年第五次独立董事专门会议、第三届董事会第十七次会议,审议通过了《关于可转换公司债券募投项目延期的议案》,将“年产30万吨高性能复合材料项目”达到预计可使用状态的时间延长至2027年12月31日。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件:1. 募集资金使用情况对照表



附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：会通新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

发行名称		2022 年向不特定对象公开发行可转债											
募集资金到账日期		2022 年 12 月 12 日											
募集资金总额												81,946.18	
本年度投入募集资金总额												3,238.33	
已累计投入募集资金总额												53,702.06	
变更用途的募集资金总额													
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	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
年产 30 万吨高性能复合材料项目	生产建设	否	60,000.00		60,000.00	3,238.33	31,751.59	-28,248.41	52.92	尚未完工	不适用	不适用	否

补充流动资金	补流	否	21,946.18		21,946.18		21,950.47	4.29[注]	100.02	—	不适用	不适用	否
合计	—	—	81,946.18		81,946.18	3,238.33	53,702.06	-28,244.12	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						结合宏观市场环境和自身业务发展的实际需求，公司“年产30万吨高性能复合材料项目”预计可使用状态的时间延长至2027年12月31日，具体说明详见本专项报告四之说明							
项目可行性发生重大变化的情况说明						无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况						详见本专项报告三、（二）之说明。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						详见本专项报告三、（三）之说明。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况						详见本专项报告三、（四）之说明。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						无							
募集资金结余的金额及形成原因						截至2025年12月31日，公司募集资金结余29,392.71万元（含暂时补充流动资金20,000万元），主要系募投项目尚在建设中。							
募集资金其他使用情况						无							

[注] 补充流动资金项目累计投入金额与承诺投入金额的差额系募集资金利息收入