

# 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 鉴证报告

苏州珂玛材料科技股份有限公司

容诚专字[2026]215Z0465号

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	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-2

**关于苏州珂玛材料科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用的鉴证报告**

容诚专字[2026]215Z0465号

苏州珂玛材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称珂玛科技公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供珂玛科技公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为珂玛科技公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

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》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是珂玛科技公司管理层的责任，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

我们的责任是对珂玛科技公司管理层编制的上述专项说明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，后附的珂玛科技公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》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，如实反映了珂玛科技公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为苏州珂玛材料科技股份有限公司容诚专字[2026]215Z0465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： \_\_\_\_\_  
殷李峰

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
吴博

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
黄萍萍

2026年6月4日

## 苏州珂玛材料科技股份有限公司

## 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及深圳证券交易所发布的《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，将苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2026〕546号文《关于同意苏州珂玛材料科技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》核准，由主承销商中信证券公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，公开发行人7,500,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额750,000,000.00元。截至2026年4月22日止，本公司可转换公司债券募集资金总额为人民币750,000,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币7,520,878.36元，实际募集资金净额为人民币742,479,121.64元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2026]215Z0014号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	结构功能模块化陶瓷部件产品扩建项目	48,800.00	苏高新项备〔2025〕563号
2	半导体设备用碳化硅材料及部件项目	5,200.00	项目代码： 2505-341171-04-02-565860
3	补充流动资金	21,000.00	
	合计	75,000.00	

上述项目的投资总额为87,815.42万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2026 年 5 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 5,125.76 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	结构功能模块化陶瓷部件产品扩建项目	48,800.00	4,768.32
2	半导体设备用碳化硅材料及部件项目	5,200.00	357.44
	合 计	54,000.00	5,125.76

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币752.09万元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为220.96万元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币220.96万元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序 号	项目名称	不含税金额
1	承销及保荐费用	50.00
2	律师费	37.74
3	审计及验资费用	103.77
4	资信评级费用	18.87
5	信息披露及发行手续等费用	10.58
	合 计	220.96

  
 苏州何玛材料科技股份有限公司  
 2026年6月4日



# 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(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

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；计算机系统运行维护服务；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。)

出资额 8730.5 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

登记机关

2026 年 04 月 13 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。

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

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所（特殊普通合伙）  
审计报告业务专用章

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 y 月 m 日 d  
事务所 CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 y 月 m 日 d  
事务所 CPAs

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 y 月 m 日 d  
事务所 CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 y 月 m 日 d  
事务所 CPAs



姓名 Full name: 殷李峰  
性别 Sex: 男  
出生日期 Date of birth: 1985-06-11  
工作单位 Working unit: 李永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 苏州分所  
身份证号码 Identity card No.: 320484198506117670



年审  
Annual Renewal Registration

本证书自2020年1月1日起  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



110002431696

证书编号: 110002431696  
No. of Certificate  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2019 年 04 月 29 日  
Date of Issuance

殷李峰 110002431696



姓名: 张涛  
 Full name: 张涛  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1984-07-15  
 Date of birth: 1984-07-15  
 工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分公司  
 Working unit: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分公司  
 身份证号码: 32050319840715101X  
 Identity card No.: 32050319840715101X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



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.



吴博(320500060045)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

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.



吴博(320500060045)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320500060045  
 No. of Certificate: 320500060045  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs  
 发证日期: 2007年07月11日  
 Date of Issuance: 2007-07-11

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

事务所  
CPAs

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

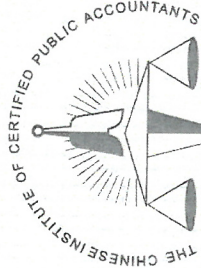
事务所  
CPAs

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

事务所  
CPAs

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





中国注册会计师协会

黄萍萍

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.
黄萍萍	黄萍萍	女	女	1995-11-21	1995-11-21	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所	342425199511214722	342425199511214722



### 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.



黄萍萍 110100320834

证书编号: 110100320834  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 12 月 30 日  
Date of Issuance      /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