

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

垒知控股集团股份有限公司

容诚专字[2025]361Z0064 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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-6

1. 董事
2. 监事



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]361Z0064 号

垒知控股集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的垒知控股集团股份有限公司（以下简称垒知集团公司）董事会编制的 2024 年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供垒知集团公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为垒知集团公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是垒知集团公司董事会的责任，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

我们的责任是对垒知集团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，后附的垒知集团公司 2024 年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了垒知集团公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



（此页无正文，为垒知控股集团股份有限公司容诚审字[2025]361Z0064 号《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：



黄印强

中国注册会计师：



陈丽红

中国·北京

中国注册会计师：



贾伟

2025 年 4 月 24 日



垒知控股集团股份有限公司董事会 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告

垒知控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告【2022】15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2023年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年8月修订）》的相关规定，就截至2024年12月31日止的募集资金存放与使用情况作如下报告：

一、募集资金基本情况

1、募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]409号《关于核准垒知控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，由主承销商国泰海通证券股份有限公司（曾用名“国泰君安证券股份有限公司”，下同）采用包销方式，向原股东优先配售可转换公司债券2,686,492张，向社会公众投资者发行可转换公司债券1,254,066张，主承销商包销可转换公司债券22,442张，每张面值为人民币100.00元。截至2022年4月27日募集资金实际到位为止，公司实际已发行可转换公司债券3,963,000张，募集资金总额为人民币396,300,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币5,839,448.12元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币390,460,551.88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[2022]361Z0027号《验资报告》验证。

2、募集资金累计使用金额及报告期末余额

2024年度，公司使用专项募集资金3,208.59万元。截至2024年12月31日，公司累计使用募集资金30,158.50万元，本次募集资金已全部使用完毕，无余额。

项 目	金额（万元）
募集资金净额	39,046.06
减：承诺投资项目已累计投入	30,158.50
其中：本年投入	3,208.59
往年累计投入	26,949.91
加：累计募集资金利息	170.36
减：永久性补流投入	9,057.92

项 目	金额（万元）
截至 2024 年 12 月 31 日尚未使用募集资金总额	—

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效益，保护投资者权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《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》等有关法律、法规、规章和规范性文件的规定，并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。该《募集资金管理办法》经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，《募集资金管理办法》明确规定了募集资金存放、使用、投向变更、管理与监督等内容。

2、三方监管情况

公司及全资子公司科之杰新材料集团有限公司、重庆建研科之杰建材有限公司、科之杰新材料集团四川有限公司¹、科之杰新材料集团（云南）有限公司、科之杰新材料集团浙江有限公司分别与各自募集资金专户开立银行及保荐机构国泰海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》（以下统称“《监管协议》”），监管协议明确了各方的权利和义务。报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，监管协议执行情况良好，不存在未及时履行义务的情形。

3、募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，本次募集资金专户情况如下：

单位：元

账户名称	开户行	账号	募集资金 余额	其中：存放于 募集专户金额	其中：暂时补 流资金余额
垒知控股集团 股份有限公司	中国光大银行 股份有限公司 厦门分行	37510180803786777	已注销	—	—
科之杰新材料	中国光大银行	37510180803909901	已注销	—	—

¹ 曾用名：四川科之杰新材料有限公司

账户名称	开户行	账号	募集资金 余额	其中：存放于 募集专户金额	其中：暂时补 流资金余额
集团有限公司	股份有限公司 厦门分行				
科之杰新材料 集团浙江有限 公司	厦门银行股份 有限公司开元 支行	80117900002752	已注销	—	—
科之杰新材料 集团四川有限 公司	中国建设银行 股份有限公司 厦门康乐支行	35150198350109000779	已注销	—	—
科之杰新材料 集团（云南） 有限公司	中国建设银行 股份有限公司 厦门康乐支行	35150198350100000770	已注销	—	—
重庆建研科之 杰建材有限公司	厦门银行股份 有限公司开元 支行	80117100002751	已注销	—	—

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

资金使用情况详见附表《2024 年度募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

报告期内不存在投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

公司于 2022 年 5 月 11 日召开了第五届董事会第二十八次会议及第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用公开发行可转换公司债券募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 121,541,121.80 元、已支付发行费用的自筹资金 603,599.06 元，共计 122,144,720.86 元。该置换业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于垒知控股集团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[2022]361Z0317 号）审验。独立董事发表了同意的意见，保荐机构对此置换也无异议。

募集资金置换已预先投入自筹资金明细如下：

序号	项目所属公司	募集资金投资项目	置换前期投入 金额（元）
1	垒知控股集团股份有限公司	支付发行费	603,599.06
2	科之杰新材料集团四川有限公司	高性能混凝土添加剂生产基地	47,536,783.23

序号	项目所属公司	募集资金投资项目	置换前期投入 金额（元）
		项目（一期）	
3	科之杰新材料集团（云南）有限公司	高性能混凝土添加剂工程	14,983,685.15
4	科之杰新材料集团浙江有限公司	年产 12.9 万吨高效混凝土添加剂和 6 万吨泵送剂技改项目	33,747,005.72
5	重庆建研科之杰建材有限公司	重庆建研科之杰建材有限公司外加剂建设项目	25,273,647.70
合计			122,144,720.86

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 5 月 30 日召开了第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设需求和募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 1 亿元暂时补充外加剂业务流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，同时公司不存在未归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金的情况。独立董事发表同意的意见，保荐机构对此事项也无异议。

公司于 2023 年 5 月 30 日召开了第六届董事会第八次会议及第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，鉴于云南科之杰“高性能混凝土添加剂工程”目前仍处于建设阶段，预计于今年年底完工并进行工程结算，同意公司在确保募集资金投资项目建设需求和募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 3,000 万元暂时补充外加剂业务流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户，公司不存在未归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金的情况。独立董事发表同意的意见，保荐机构对此事项也无异议。截止 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用募集资金暂时补充流动资金情况。

5、募投项目资金节余的主要原因

在募投项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持合理、有效、谨慎、节约的原则，采用招标形式，对产线设备进行集中采购；在产线建设过程中，利用多年来的产线建设经验，对生产工艺、设备持续优化，加强项目成本费用的控制和管理，合理降低项目总支出。

6、节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目“重庆建研科之杰建材有限公司外加剂建设项目”、“高性能混凝土添加剂生产基地项目（一期）”、“年产 12.9 万吨高效混凝土添加剂和 6 万吨泵送剂技改项目”及“高性能混凝土添加剂工程”已完成产线建设，并正式投入运营。

公司于 2023 年 3 月 24 日召开了第六届董事会第五次会议及第六届监事会第四次会议，于 2023 年 4 月 18 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公开发行可转换债券部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司对“重庆建研科之杰建材有限公司外加剂建设项目”、“高性能混凝土添加剂生产基地项目（一期）”及“年产 12.9 万吨高效混凝土添加剂和 6 万吨泵送剂技改项目”三个项目予以结项。同时，将上述三个募投项目结项后的节余资金永久性补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。独立董事发表同意的意见，保荐机构对此事项也无异议。

公司于 2024 年 10 月 28 日第六届董事会第二十次会议及第六届监事会第十三次会议，于 2024 年 11 月 14 日召开了 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公开发行可转换债券部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司对“高性能混凝土添加剂工程”项目予以结项。同时，将上述募投项目结项后的节余资金永久性补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。独立董事发表同意的意见，保荐机构对此事项也无异议。

上述节余募集资金均已从募集资金账户转出用于永久性补充外加剂业务的流动资金共计 9,057.92 万元，明细如下：

单位：万元

序号	已结项项目	募集资金净额 拟投入（1）	累计投入金 额（2）	利息收入 （3）	项目节余 =(1)-(2)+(3)	节余永久 补流
1	年产 12.9 万吨高效混凝土添加剂和 6 万吨泵送剂技改项目	4,046.00	4,050.82	4.82	0.00	0.00
2	高性能混凝土添加剂生产基地项目（一期）	10,166.00	5,778.38	20.64	4,408.26	4,408.26
3	重庆建研科之杰建材有限公司外加剂建设项目	5,934.00	3,951.51	19.00	2,001.49	2,001.49
4	高性能混凝土添加剂工程	8,615.00	6,086.36	119.53	2,648.17	2,648.17
	合计	28,761.00	19,867.07	163.99	9,057.92	9,057.92

注：计算尾差为四舍五入所致。

7、募集资金使用的其他情况

报告期内本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内公司募集资金投资项目的资金使用情况未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、专项报告的审议情况

本专项报告业经公司第六届董事会第二十五次会议及第六届监事会第十四次会议审议批准。

特此公告。

附表1：2024年度募集资金使用情况对照表

垒知控股集团股份有限公司董事会

2025年4月24日

附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金总额		390,460,551.88			本年度投入募集资金总额		32,085,796.64			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		301,584,938.53			
累计变更用途的募集资金总额										
累计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	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)= (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
承诺投资项目										
高性能混凝土添加剂生产基地项目（一期）	否	101,660,000.00	101,660,000.00		57,783,848.37	56.84	2022.12.31	-2,887,726.09	否	否
高性能混凝土添加剂工程	否	86,150,000.00	86,150,000.00	32,085,796.64	60,863,550.48	70.65	2024.7.31	-1,738,564.99	否	否
年产 12.9 万吨高效混凝土添加剂和 6 万吨泵送剂技改项目	否	40,460,000.00	40,460,000.00		40,508,152.27	100.12	2021.12.31	2,771,044.61	是	否

重庆研研科之杰建材有限公司外加剂建设项目	否	59,340,000.00	59,340,000.00		39,515,097.70	66.59	2022.8.31	307,892.11	是	否
补充外加剂业务流动资金	否	108,690,000.00	108,690,000.00		102,914,289.71	94.69			不适用	否
承诺投资项目小计		396,300,000.00	396,300,000.00	32,085,796.64	301,584,938.53			-1,547,354.36		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、募投项目“高性能混凝土添加剂生产基地项目（一期）”于2022年12月31日正式投入运营，市场开拓推进中、产能处于持续爬坡阶段，无法按照100%达产情况核算效益。 2、募投项目“高性能混凝土添加剂工程”项目由于设计发生调整，使得项目实施进度稍有落后，实际于2024年7月31日达到预定可使用状态。由于本项目刚投产，尚处在产能爬坡阶段，无法按照100%达产情况核算效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第五届董事会第二十八次会议及第五届监事会第二十二次会议审议通过，公司于2022年5月12日使用公开发行可转换公司债券募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金121,541,121.80元、已支付发行费用的自筹资金603,599.06元，共计122,144,720.86元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司第六届董事会第八次会议及第六届监事会第六次会议审议通过，在确保募投项目建设需求和募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金3,000万元暂时补充外加剂业务流动资金，使用期限自董事会审议通过之日（2023年5月30日）起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。公司已于2024年5月28日将暂时补充流动资金的募集资金3,000万元全部归还至募集资金专用账户，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过十二个月。截止2024年12月31日，公司不存在使用募集资金暂时补充流动资金情况。									
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用									

项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至 2024 年 12 月 31 日止，公司公开发行可转换公司债券募集资金投资的项目已全部结项，节余资金共计 9,057.92 万元。节余原因主要是：在募投项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持合理、有效、谨慎、节约的原则，采用招标形式，对产线设备进行集中采购；在产线建设过程中，利用多年来的产线建设经验，对生产工艺、设备持续优化，加强项目成本费用控制和管理，合理降低项目总支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，本次募集资金已全部使用完毕，无余额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

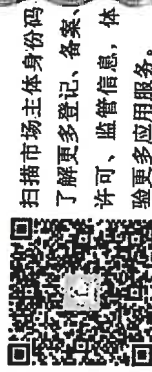


营业执照

(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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、尚厚发

经营范围

出资额 8811.5 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

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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关

2022 年 03 月 05 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



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

2025年3月24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



证书编号:
No. of Certificate
330200020154

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
福建省注册会计师协会

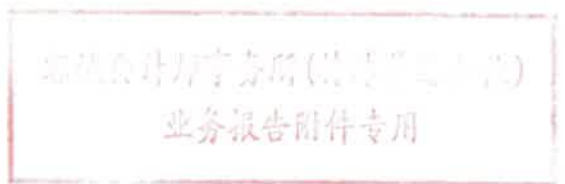
发证日期:
Date of Issuance
1999 年 12 月 31 日

换证时间: 2012 年 3 月 15 日

194



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.



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
2012 年 7 月 30 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
2012 年 7 月 30 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
2021 年 7 月 5 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
2021 年 7 月 5 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: 11010150218
No. of Certificate
批准会计师事务所: 福建德信会计师事务所协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 07 月 03 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



福建德信会计师事务所(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

转出协会盖章
CPAs

2019年9月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

2019年9月24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

转出协会盖章
CPAs

2019年9月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

2019年9月24日



贾伟

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

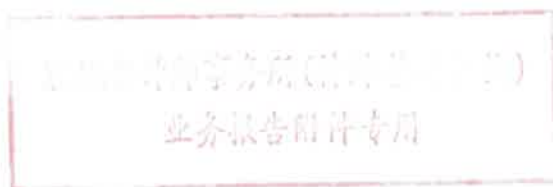
Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



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: 110100320942
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 03 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



贾伟 110100320942

日 /d