

# 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[2024]361Z0232号

容诚会计师  
骑

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	4-10



## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]361Z0232 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）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度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

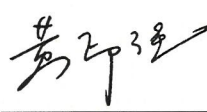

我们认为，后附的垒知集团 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了垒知集团 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。





(此页无正文,为垒知控股集团股份有限公司容诚专字[2024]361Z0232号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》之签字盖章页。)





中国·北京

中国注册会计师:  

黄印强

中国注册会计师:  

陈丽红

中国注册会计师:  

贾伟

2024年4月12日



## 垒知控股集团股份有限公司 关于募集资金年度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[2012]44 号）、《深证上[2022]13 号附件 1：上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《深证上[2022]27 号附件：深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，就截至 2023 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、实际募集资金金额、资金到位时间

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，由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用包销方式，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、募集资金使用及结余情况

（1）2023 年度，公司使用专项募集资金 1,829.77 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 26,949.91 万元，尚未使用募集资金总额 5,686.40 万元，其中用于暂时补充流动资金 3,000.00 万元。

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	26,949.91
其中：本年投入	1,829.77

项 目	金额（万元）
往年累计投入	25,120.14
减：永久性补流投入	6,409.75
截至 2023 年 12 月 31 日尚未使用募集资金总额	5,686.40

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 5,839.47 万元，其中存放于专项账户的余额 2,839.47 万元，暂时补充流动资金 3,000.00 万元。

项 目	金额（万元）
截至 2023 年 12 月 31 日尚未使用募集资金总额	5,686.40
加：累计募集资金利息	153.07
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	5,839.47

## 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<sup>1</sup>、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君安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。

<sup>1</sup> 曾用名：四川科之杰新材料有限公司

### 3、募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金余额 5,839.47 万元。具体如下：

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		
科之杰新材料集团有限公司	中国光大银行股份有限公司厦门分行	37510180803909901	已注销		
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	58,394,704.16	28,394,704.16	30,000,000.00
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		
合计			58,394,704.16	28,394,704.16	30,000,000.00

### 三、2023 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《2023 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项目（一期）	47,536,783.23
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。

#### 5、节余募集资金使用情况

截至 2023 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）”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”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，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》。同意将上述三个募投项目结项后的节余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，2023 年 4 月 18 日股东大会已通过该议案。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 6,409.75 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
	合计	20,146.00	13,780.71	44.46	6,409.75	6,409.75

注：计算尾差为四舍五入所致。

#### 6、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司尚未使用募集资金总额 5,686.40 万元、累计收到的银行存款利息 153.07 万元，其中 3,000.00 万元用于暂时补充流动资金，其余均存放于公司开设的募集资金专户内，将根据募集说明书披露的募集资金投向安排，陆续投入募集资金计划投资项目。

#### 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十六次会议及第六届监事会第十次会议审议批准。

附表1：2023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

2024年4月12日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额 (扣不含税发行费用后)		本年度投入募集资金总额		18,297,784.08						
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		269,499,141.89						
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	1,025,312.28	57,783,848.37	56.84	2022.12.31	-6,237,992.03	否	否
高性能混凝土添加剂工程	否	86,150,000.00	86,150,000.00	13,351,021.80	28,777,753.84	33.40	2024.4.30		不适用	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	22,354,225.32	是	否
重庆建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	3,921,450.00	39,515,097.70	66.59	2022.8.31	3,617,302.95	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	18,297,784.08	269,499,141.89		19,733,536.24		
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,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。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,达到预定可使用状态的日期预计将从2023年7月31日延期至2024年4月30日。								
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。截止本报告期末,公司已使用募集资金共计3,000万元用于暂时补充流动资金。								
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2023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中,已有3个项目结项,节余资金共计6,409.75万元。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,加强项目成本费用的控制和管理,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 2023 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金共计 5,686.40 万元，其中：3,000 万元用于暂时补充流动资金，其余存放于监管专用账户。
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 肖厚斌

经营范围

出资额 8130 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 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资  
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具  
相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、  
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；  
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自  
主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相  
关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869



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: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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

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



二〇一九年六月十六日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用





194

证书编号:  
No. of Certificate  
350200020154

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

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



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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 年 7 月 30 日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012 年 7 月 30 日

事务所  
CPAs

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  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021 年 7 月 5 日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021 年 7 月 5 日

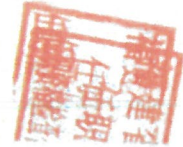
事务所  
CPAs



证书编号: 1101015E0218  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 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 renews



姓名: 任建明  
Full name: REN Jianming  
 性别: 男  
Sex: Male  
 出生日期: 1984-04-09  
Date of birth: 1984-04-09  
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所  
Working unit: Rongcheng CPAs Firm (Special General Partnership) Xiamen Branch  
 身份证号码: 350601198404086565  
Identity card No.: 350601198404086565



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

容诚厦门

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
2019年9月24日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
年 月 日



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

11010036092

1995-07-09

320322199507096516

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所

姓名 Full name 贾伟

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1995-07-09

工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所

身份证号码 Identity card No. 320322199507096516

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: 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