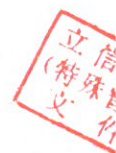


关于北京北摩高科摩擦材料股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况专项报
告的鉴证报告
信会师报字[2024]第ZA90641号



关于北京北摩高科摩擦材料股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA90641号

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“北摩高科公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

北摩高科公司董事会的责任是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（2022年修订）》（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》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年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（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》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年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映北摩高科公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，北摩高科公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》（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》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年修订）》的相关规定编制，如实反映了北摩高科公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供北摩高科公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



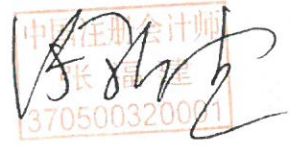


立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(本页无正文, 为北摩高科 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告盖章页)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2024 年 4 月 24 日

此盖章页仅限于北京北摩高科摩擦材料股份有限公司-信会师报字[2024]第ZA90641号报告专用



北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

2023年年度募集资金存放与使用情况专项报告

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（2022年修订）》（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》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年修订）》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京北摩高科摩擦材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕604号）的核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股股票37,540,000.00股（每股面值为人民币1元），发行方式为采用网下向投资者询价配售和网上资金申购发行相结合的方式，每股发行价格为人民币22.53元。

截至2020年4月22日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股37,540,000.00股，募集资金总额人民币845,776,200.00元，扣除各项发行费用71,694,879.25元后，实际募集股款净额为人民币774,081,320.75元，资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2020]第ZA90148号验资报告。扣除承销费后募集资金计人民币798,845,471.69元已由长江证券承销保荐有限公司于2020年4月22日分别转入公司在中国民生银行北京媒体村支行开立的631923177账户人民币288,845,471.69元、中国民生银行北京媒体村支行开立的631935611账户人民币285,000,000.00元、中国农业银行北京沙河支行开立的11081001040021479账户人民币145,000,000.00元、中国工商银行北京昌平支行开立的0200048929200240620账户人民币80,000,000.00元，公司对募集资金已采用专户存储制度管理。

2、募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日止，公司首次公开发行募集资金使用情况及余额具体情况如下：

单位：人民币元



项目	金额
募集资金总额	845,776,200.00
减：发行费用	71,694,879.25
募集资金净额	774,081,320.75
减：累计使用募集资金金额	549,729,321.19
其中：置换预先投入募集投资项目的自筹资金金额	103,387,600.00
募集资金到位后直接投入募集资金项目金额	446,341,721.19
等于：尚未使用的募集资金金额	224,351,999.56
加：累计收到利息收入扣减手续费及其他净额	24,944,119.53
减：募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金	151,744,038.10
等于：募集资金账户余额	97,552,080.99

注：募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金 15,174.40 万元，其中利息收入扣减手续费及其他净额 2,413.51 万元，募集资金净额 12,760.90 万元。累计使用募集资金金额 67,733.83 万元。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件，结合公司实际情况，制定了《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，公司对募集资金采用专户存储，在使用募集资金时，严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。

根据《管理制度》的要求，公司与长江证券承销保荐有限公司及募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》，该协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异且在正常履行。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金在各银行募集资金专用账户的存款余额列示如下：

单位：人民币元

存放银行	银行账号	期末余额
中国民生银行北京媒体村支行	631923177	809,202.90
中国民生银行北京媒体村支行	631935611	44,881,567.71
中国民生银行北京媒体村支行	631916008	51,861,310.38
合计		97,552,080.99



三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 6 月 2 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金 10,759.01 万元置换预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的自有资金 10,338.76 万元和已支付发行费用的自有资金 420.25 万元。公司已于 2020 年 6 月 4 日将 10,759.01 万元募集资金自募集资金专用账户转至公司自有资金银行账户。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五)用闲置募集资金进行现金管理情况

本公司不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况。

(六)节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募投项目“飞机着陆系统技术研发中心建设项目”已完工结项，公司已将相关募集资金专用账户节余资金 20,055,988.33 元（其中募集资金净额 17,150,072.20 元）全部划转至公司其他银行账户用于永久补充流动资金，并完成了募集资金专用账户的注销手续。公司募投项目“飞机机轮产品产能扩张建设项目”已完工结项，公司已将部分节余募集资金 61,098,000.00 元转



入新项目“民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目”，将部分节余募集资金53,225,600.00元（其中募集资金净额36,232,309.65元）转至公司其他银行账户用于永久补充流动资金。

1、“飞机机轮产品产能扩张建设项目”、“飞机着陆系统技术研发中心建设项目”为公司上市时公开发行股票募集资金的投资项目，近年来公司也在机轮领域和着陆系统领域持续加大投入力度。在保证项目质量和控制实施风险的前提下，公司本着成本控制且能够满足项目需要的原则，对募投项目的架构方案、机型选择进行了优化，合理降低了设备采购的金额，节约了部分募集资金。

2、上述两个项目前期使用自有资金进行投资，后续未达到置换条件，未进行置换。

3、建设项目尚有部分未支付供应商合同余款及质保金。

(七)超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八)尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，本公司尚未使用的募集资金均按规定存在募集资金专户。

(九)募集资金使用的其他情况

本公司不存在集资金使用其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司将原募投项目“飞机机轮产品产能扩张建设项目”部分变更为“民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目”，变更募集资金金额61,098,000.00元。

报告期内，公司终止执行“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”，并将其节余募集资金永久补充流动资金，变更募集资金金额78,462,449.77元（其中募集资金净额74,226,600.00元）。



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重大违规情况。

六、专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司
(加盖公章)
二〇二四年四月二十四日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

单位: 人民币万元

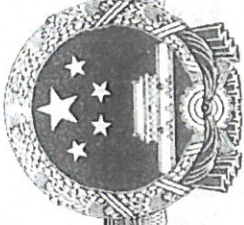
募集资金投向	承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投 资总额(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本年度 实现的 效益	是否达到预 计效益	项目可行性 是否发生重 大变化	募集资金总额
												18,858.21
募集资金总额						77,408.13	本期投入募集资金总额					18,858.21
报告期内变更用途的募集资金总额						18,870.70						
累计变更用途的募集资金总额						18,870.70	已累计投入募集资金总额					67,733.83
累计变更用途的募集资金总额比例						24.38%						
承诺投资项目和超募资 金投向												
承诺投资项目												
飞机机轮产品产能扩张 建设项目	是		28,500.00	18,766.97	4,417.78	14,278.81	76.08	2023年12月31日	不适用	是	否	
飞机着陆系统技术研发 中心建设项目	否		14,500.00	12,784.99	755.88	12,784.99	100.00	2023年12月31日	不适用	是	否	
高速列车基础摩擦材料 及制动闸片产业化项目	是		8,000.00	577.34	-	577.34	100.00	不适用	不适用	否	是	
民用大飞机起落架着陆 系统综合试验项目	否		0.00	6,109.80	923.66	923.66	15.12	2025年12月31日	不适用	否	否	
补充流动资金			26,408.13	26,408.13		26,408.13	100.00		不适用	否		
补充流动资金				12,760.90	12,760.90	12,760.90	100.00		不适用	否		
承诺投资项目合计			77,408.13	77,408.13	18,858.21	67,733.83						
超募资金投向												不适用





<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>1、“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”实施过程中,受近年来外部宏观环境、高铁制动市场供求变化以及价格波动各方面因素的影响,本次募投项目的目标市场环境 and 竞争格局发生了重大变化,具体来看,随着获取高铁闸片生产资质厂家的日益增加,用户对于产品价格预期值大幅降低,且用户采用最低价中标原则,导致市场供序混乱、价格战激烈,严重挤压企业的正常利润空间,如继续按照原有募集资金规划进行投入,项目规划与公司业务规模效益可能会出现较大的偏差,导致投入与产出出现不对等的情况,为更好的提高募集资金使用效率,为全体股东创造更大的价值,经过审慎研究,公司拟终止高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目,该事项已经公司第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议审议通过,尚需提交公司2023年第一次临时股东大会审议。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>公司终止高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目并将节余募集资金用于永久补充流动资金。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2020年6月,公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自筹资金议案》,董事会同意使用募集资金10,759.01万元置换前期已预先投入的自筹资金及自有资金,其中置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为10,338.76万元、置换以自筹资金支付发行费用金额为420.25万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>本报告期不存在以募集资金暂时补充流动资金的情况</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>本报告期不存在用闲置募集资金进行现金管理情况</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>截至2023年12月31日,公司实际节余募集资金净额为5,338.24万元,主要原因为公司严格按照募集资金使用的有关规定,从项目的实际情况出发,在保证项目质量和控制实施风险的前提下,本着合理、节约、有效的原则,审慎使用募集资金,加强各个环节成本控制、监督和管理,合理地降低了项目建设成本和项目建设费用,形成一定募集资金节余。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金存放于募集资金专户</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体身份信息变更、许可、备案、信用信息、监管等多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

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,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统集成服务;法律、法规规定的其他业务。
【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2024年01月15日

仅供出具报告使用,其他无效

证书序号:0001247



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》。

会计师事务所

执业证书



名称:立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

仅供出具报告使用,其他无效

中华人民共和国财政部制



姓名: 张福成
 Full name: 张福成
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967年12月10日
 Date of birth: 1967年12月10日
 工作单位: 烟台富嘉源有限责任会计师事务所
 Working unit: 烟台富嘉源有限责任会计师事务所
 身份证号码: 310101671210365
 Identity card No.: 310101671210365

注册号: 370500310001
 No. of Certificate: 370500310001
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Accredited Institute of CPA: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2000年6月5日
 Issue of Certificate: 2000年6月5日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



注册: 张福成
 身份证号: 370500310001

缴费年度: 一年
 1. Member year after



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意登记
 Agree to enter in the register in

同意登记
 Agree to enter in the register in

转出协会名称: 烟台富嘉源有限责任会计师事务所
 Sum of the number of members of CPA: 9
 转出日期: 2008年12月1日

转入协会名称: 烟台富嘉源有限责任会计师事务所
 Sum of the number of members of CPA: 9
 转入日期: 2008年12月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意登记
 Agree to enter in the register in

同意登记
 Agree to enter in the register in

注册会计师变更事项

一、注册会计师变更事项，由会计师事务所委托方出
 具变更申请表，经会计师事务所负责人审核、签字、盖章、
 二、注册会计师变更申请表，经会计师事务所负责人审核、签字、盖章、
 三、注册会计师变更申请表，经会计师事务所负责人审核、签字、盖章、
 四、注册会计师变更申请表，经会计师事务所负责人审核、签字、盖章、

1. When practicing, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
 2. This certificate shall be strictly used by the holder. No transfer or assignment is allowed.
 3. The CPA of CPA shall be the CPA who conducting the business.
 4. In case of transfer, the CPA shall report to the competent authority of CPA immediately and go through the procedure of transfer after making an announcement of the CPA.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意登记
 Agree to enter in the register in

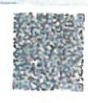
同意登记
 Agree to enter in the register in



注册编号: 1101013044881
 No. of Certificate: 1101013044881
 北京注册会计师协会
 Association of Accountants of CPA
 发证日期: 2014年 05月 18日
 Date of issuance: 2014年 05月 18日



姓名: 李婧
 Full Name: 李婧
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1983-07-16
 Date of Birth: 1983-07-16
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working Unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 220104198307167322
 Identity Card No.: 220104198307167322



注册号: 李婧
 Certificate No.: 李婧
 定职编号: 1101013044881
 Designation No.: 1101013044881



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



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