

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、关于公司前次募集资金使用情况报告	3-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2025]12059号

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了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)管理层编制的截止2025年11月30日的《关于公司前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供北摩高科公司本次向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为北摩高科公司本次向特定对象发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

北摩高科公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《关于公司前次募集资金使用情况报告》，并保证其编制的《关于公司前次募集资金使用情况报告》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北摩高科公司管理层编制的《关于公司前次募集资金使用情况报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，北摩高科公司管理层编制的《关于公司前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，公允反映了北摩高科公司截止2025年11月30日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

马宇印

中国注册会计师：

庄任

报告日期：2025年12月29日

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司 关于公司前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截止2025年11月30日（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司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，获准向社会公开发行人民币普通股股票3,754.00万股（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，共计募集资金总额为人民币845,776,200.00元，公司共需支付承销保荐费合计人民币47,874,124.53元，其中公司首次公开发行股票之前已支付承销保荐费943,396.22元，主承销商长江证券承销保荐有限公司于2020年4月22日扣除剩余需支付的承销保荐费用46,930,728.31元后将剩余资金人民币798,845,471.69元转入公司开立的募集资金专户，其中中国民生银行北京媒体村支行开立的631923177账户收到人民币288,845,471.69元、中国民生银行北京媒体村支行开立的631935611账户收到人民币285,000,000.00元、中国农业银行北京沙河支行开立的11081001040021479账户收到人民币145,000,000.00元、中国工商银行北京昌平支行开立的0200048929200240620账户收到人民币80,000,000.00元；已缴入募集的股款扣除公司为本次股票发行所支付的其他发行费用人民币24,764,150.94元（不含税），募集资金净额为人民币774,081,320.75元，上述资金到位情况业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。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截止2025年11月30日，前次募集资金存储情况如下：

金额单位：元				
开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
中国民生银行北京媒体村支行	631923177	288,845,471.69	811,096.25	

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
中国民生银行北京媒体村支行	631935611	285,000,000.00	6,284,323.15	
中国农业银行北京沙河支行	11081001040021479	145,000,000.00	-	
中国工商银行北京昌平支行	0200048929200240620	80,000,000.00	-	
合计	-	798,845,471.69	7,095,419.40	

二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为 77,408.13 万元。按照募集资金用途，计划用于“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”、“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”、“民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目”和“补充流动资金”，项目投资总额为 77,408.13 万元。

截止 2025 年 11 月 30 日，实际已投入资金 76,856.36 万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目变更情况如下表所示：

金额单位：万元

变更前承诺投资		变更后承诺投资		变更金额 占前次募集资金 总额的比例	变更原因
项目名称	投资金额	项目名称	投资金额		
飞机机轮产品产能扩张建设项目	28,500.00	飞机机轮产品产能扩张建设项目	18,766.97	-12.57%	参见说明 1
飞机着陆系统技术研发中心建设项目	14,500.00	飞机着陆系统技术研发中心建设项目	12,784.99	-2.22%	参见说明 1
高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	8,000.00	高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	577.34	-9.59%	参见说明 2
		民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目	6,109.80	7.89%	参见说明 1
补充流动资金	26,408.13	补充流动资金	39,169.03	16.49%	项目结项/终止后将结余资金补充流动资金所致

说明 1、2023 年 11 月 13 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项暨变更募集资金用途的议案》，公司在保证项目质量和控制实施风险的前提下，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“飞机机轮产品产能扩张建设项目”及“飞机着陆系统技术研发中心建设项目”募集资金，公司将部分节余募集资金6,109.80万元转入新项目“民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目”，将其他结余募集资金转至公司其他银行账户用于永久补充流动资金。

说明2、2023年8月16日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将募投项目“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”终止并将节余募集资金用于永久补充流动资金。该项目实施过程中，受外部宏观环境、高铁制动市场供求变化以及价格波动各方面因素的影响，其目标市场环境和竞争格局发生了重大变化，获得高铁闸片生产资质的厂家日益增加，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，导致市场秩序混乱、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，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，经过审慎研究，公司终止了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。

（二）前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

截止2025年11月30日，前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异情况如下表所示：

单位：万元

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
飞机机轮产品产能扩张建设项目	28,500.00	18,205.12	10,294.88	参见三（一）1
飞机着陆系统技术研发中心建设项目	14,500.00	12,784.99	1,715.01	参见三（一）1
高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	8,000.00	577.34	7,422.66	参见三（一）2
民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目	6,109.80	6,119.87	-10.07	项目专户孳息投入所致
补充流动资金	26,408.13	39,169.03	12,760.90	项目结项/终止后将结余资金补充流动资金所致

（三）前次募集资金项目延期情况的说明

2022年4月14日，公司董事会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“飞机着陆系统技术研发中心建设项目”的预定可使用状态时间延期至2023年12月31日。2023年4月19日，公司董事会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“飞机机轮产品产能扩张建设项目”的预定可使用状态时间延期至2023年12月31日。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

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。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

飞机着陆系统技术研发中心建设项目能够提升公司整体研发实力，使公司的产品在行业内保持技术的领先性，不直接产生经济效益，无法单独进行核算。

高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目已终止实施，详见三（一）2 相关说明，无法单独核算效益。

民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目针对民用大飞机起落架着陆系统日益升级的地面试验验证需求，能够进一步提升公司在大飞机起落架领域的研发及试验能力，为公司起落架产品的持续研发和相关业务的不断升级发展提供基础环境及有力支持，无法单独核算效益。

补充流动资金项目可以优化公司财务结构、降低公司财务风险、满足公司生产经营发展的需求，其项目效益反映在公司整体经济效益中，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%) 以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

截止 2025 年 11 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 709.54 万元，均按规定将募集资金存放在募集资金专户，不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截止 2025 年 11 月 30 日，公司募投的“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 6,109.80 万元转投入“民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目”，其他结余资金用于永久补充流动资金；公司募投的“飞机着陆系统技术研发中心建设项目”已完工结项，节余募集资金用于永久补充流动资金；公司募投的“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”已终止并将节余募集资金用于永久补充流动资金；其他尚未使用的募集资金均按规定存在募集资金专户。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截止 2025 年 11 月 30 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司董事会

2025 年 12 月 29 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截止 2025 年 11 月 30 日

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

募集资金总额			77,408.13			已累计投入募集资金总额			37,687.32[注]		
变更用途的募集资金总额			18,870.70			各年度使用募集资金总额			76,856.36		
变更用途的募集资金总额比例			24.38%			其中：2020 年度及以前			37,340.94		
						2021 年度			4,403.08		
						2022 年度			7,131.59		
						2023 年度			18,858.21		
						2024 年度			4,303.26		
						2025 年 1-11 月			4,819.27		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额			
1	飞机机轮产品产能扩张建设项目	飞机机轮产品产能扩张建设项目	28,500.00	18,766.97	18,205.12	28,500.00	18,766.97	18,205.12	561.85	2023 年 12 月 31 日	
2	飞机着陆系统技术研发中心建设项目	飞机着陆系统技术研发中心建设项目	14,500.00	12,784.99	12,784.99	14,500.00	12,784.99	12,784.99	-	2023 年 12 月 31 日	
3	高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	8,000.00	577.34	577.34	8,000.00	577.34	577.34	-	不适用	
4		民用大飞机起落架着陆系统综合试验项目	-	6,109.80	6,119.87	-	6,109.80	6,119.87	-10.07	2025 年 12 月 31 日	
5	补充流动资金 1	补充流动资金 1	26,408.13	26,408.13	26,408.13	26,408.13	26,408.13	26,408.13	-	不适用	
6		补充流动资金 2	-	12,760.90	12,760.90	-	12,760.90	12,760.90	-	不适用	
合计			77,408.13	77,408.13	76,856.36	77,408.13	77,408.13	76,856.36	551.77		

注：已累计投入募集资金总额仅包括实际投入募投项目的金额，不包括补充流动性资金的金额；表中合计与分项差异为折合万元保留小数所致。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截止 2025 年 11 月 30 日

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

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2023 年度	2024 年度	2025 年 1-11 月		
1	飞机机轮产品产能 扩张建设项目	注 1	注 2	22,573.97	9,546.00[注 3]	8,543.77	68,206.62	基本达到
2	飞机着陆系统技术 研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	高速列车基础摩擦材料 及制动闸片产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	民用大飞机起落架着 陆系统综合试验项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：由于募投项目相关产品的生产工序较为复杂且不同型号产品存在一定差异，较难按单一口径计算产能及产量，故无法计算产能利用率。

注 2：飞机机轮产品产能扩张建设项目规划的投产运营后四年的预计收入情况分别为：10,344.83 万元、18,103.45 万元、25,862.07 万元和 25,862.07 万元。

注 3：2024 年以后实现效益下降主要受客户单位总体合同签订进度等因素影响，部分已经明确的采购需求因合同签订和价格确定的时间较晚，尚未形成收入所致。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 贰仟壹佰捌拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强, 高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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；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）

仅供中汇会监[2025]12059号报告使用 登记机关



2025年11月27日



会计师事务所 执业证书

名称：

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：高峰

经营场所：

杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式：

执业证书编号：特殊普通合伙

批准执业文号：33000014

批准执业日期：浙财会〔2013〕54号

1999年12月28日设立，2013年12月4日改制

仅供中汇会鉴[2025]12059号报告使用



证书序号：0019879

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：



2024年12月3日

中华人民共和国财政部制



姓名: 马永宁
 Title: 男
 Sex: 男
 Date of birth: 1979-04-19
 工作单位: 北京京都天华会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 420211197904190613
 Identity card No: 420211197904190613



证书编号: 110600152407
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇九年 七月 二十七
 Date of Issuance: 年 月 日

年 月 日



姓名 刘 勇 主任
 Full name 刘 勇
 Sex 男
 出生日期 1988-01-12
 Date of birth 1988-01-12
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号 37102198801127136
 Identity card No. 37102198801127136



年度检验
 Annual Renewal



本证书经检验
 This certificate is valid after
 this renewal. 2017



证书编号
 No. of Certificate 330000144874

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期
 Date of Issuance 2015 年 08 月 14 日