

关于新亚强硅化学股份有限公司
募集资金年度存放、管理与实际使用情况的
鉴证报告

众环专字（2026）3300615 号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告	1



关于新亚强硅化学股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2026)3300615号

新亚强硅化学股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的新亚强硅化学股份有限公司(以下简称“新亚强公司”)截至2025年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是新亚强硅化学股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于公司募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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意见提供了合理的基础。

我们认为,新亚强硅化学股份有限公司截至2025年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了新亚强硅化学股份有限公司截至2025年12月31日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况。

本鉴证报告仅供新亚强硅化学股份有限公司2025年年度报告披露之目的使用,不得用

鉴证报告第1页共2页



作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:

周伟



王荣

2026年4月27日



新亚强硅化学股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，新亚强硅化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2025年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准新亚强硅化学股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1589号）核准，公司于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,889万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币31.85元，募集资金总额为人民币1,238,646,500.00元，扣除与本次发行相关的费用38,646,500.00元后，募集资金净额为1,200,000,000.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到账情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2020]91010001号《验资报告》。

2、本年度使用金额及年末余额

截至2025年12月31日，公司首次公开发行募集资金使用及当前余额情况如下：

募集资金基本情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称	2020年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2020年8月26日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	1,238,646,500.00
其中：超募资金金额	-
减：直接支付发行费用	38,646,500.00
二、募集资金净额	1,200,000,000.00
减：	
以前年度累计已使用金额	577,906,097.85
本年度使用金额	21,061,913.83



发行名称	2020年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2020年8月26日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
以前年度募投项目结项节余资金永久补充流动资金金额	84,437,444.16
本年度募投项目结项节余资金永久补充流动资金金额	-
使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金金额	-
加：	
以前年度累计利息收入和投资收益	94,451,468.18
本年度利息收入和投资收益	16,516,244.63
以前年度使用但在本年度退回募投账户的资金金额	80,830,000.00
三、报告期期末募集资金余额	708,392,256.97
其中：银行活期	29,392,256.97
现金管理余额	679,000,000.00

注：存在以前年度使用但在本年度退回募投账户的资金金额的原因如下：公司为推进“年产5.5万吨有机硅材料及高纯功能助剂产品项目”建设，于2023年11月使用募投资金购置了总价为8,083.00万元的土地。但宜昌市猇亭化工园区根据产业规划和项目布局的最新要求，调整了该项目建设用地位置，与公司协商后由宜昌市猇亭区政府按原出让价格收回了项目建设用地。土地购置款8,083.00万元已于2025年9月全额返还至公司募集资金专户。

二、募集资金管理情况

1、募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《新亚强硅化学股份有限公司募集资金管理制度》。该管理制度经2018年12月11日第二届董事会第二次会议和2018年12月26日2018年第四次临时股东大会审议通过。该管理制度经2025年8月27日公司第四届董事会第五次会议和2025年9月12日公司2025年第二次临时股东大会审议修订并通过。报告期内，公司按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

2、募集资金三方监管协议的签署和履行情况



根据募集资金管理制度，公司及子公司湖北新亚强硅材料有限公司、新亚强（上海）硅材料有限公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与保荐机构、各开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述协议与上海证券交易所的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行相应职责。

3、募集资金在专项账户中的存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称		2020 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2020 年 8 月 26 日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
新亚强硅化学股份有限公司	中国银行股份有限公司宿迁宿豫支行	478075083361	196,864.19	使用中
	交通银行股份有限公司宿迁分行	398899991013000110042	13,772,362.11	使用中
	江苏银行股份有限公司宿迁分行	15200188000782635	12,246,672.86	使用中
湖北新亚强硅材料有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁分行	15200188000864509	3,176,357.81	使用中
合计			29,392,256.97	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2025 年 4 月 9 日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，2025 年 4 月 30 日召开 2024 年年度股东大会，2025 年 10 月 29 日召开第四届董事会第六次会议，



审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下使用不超过 7.00 亿元的募集资金进行现金管理，在上述额度及投资决议有效期内资金可滚动使用。保荐机构国金证券股份有限公司出具了核查意见。

募集资金现金管理审核情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2020 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2020 年 8 月 26 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	现金管理议案审议通过日期
61,000.00	结构性存款	2025 年 4 月 30 日	2026 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 30 日
9,000.00	结构性存款	2025 年 10 月 29 日	2026 年 10 月 28 日	2025 年 10 月 29 日

报告期内，公司使用募集资金进行现金管理明细如下：

募集资金现金管理明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称				2020 年首次公开发行股份				
募集资金到账时间				2020 年 8 月 26 日				
现金管理受托方	产品名称	购买金额	购买日期	归还日期	投资期限	预计收益率	利息金额	期末余额
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2024 年第 41 期 91 天 T 款	4,000.00	2024-10-17	2025-01-16	91 天	0.50%-2.43%	13.08	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2024 年第 43 期 87 天 F 款	5,000.00	2024-10-28	2025-01-23	87 天	0.50%-2.25%	18.83	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2024 年第 30 期 6 个月 B 款	1,500.00	2024-07-24	2025-01-24	6 个月	1%或 2.72%	20.40	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2024 年第 49 期 3 个月 A 款	1,600.00	2024-12-09	2025-03-09	3 个月	1%-2.39%	9.44	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 3 期 3 个月 Q 款	4,000.00	2025-01-17	2025-04-17	3 个月	1.40%-2.17%	18.67	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 4 期 3 个月 V 款	5,000.00	2025-01-24	2025-04-24	3 个月	1.40%-2.17%	23.88	



发行名称				2020年首次公开发行股份				
募集资金到账时间				2020年8月26日				
现金管理受托方	产品名称	购买金额	购买日期	归还日期	投资期限	预计收益率	利息金额	期末余额
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 11 期 95 天 Z 款	1,600.00	2025-03-14	2025-06-17	95 天	1.40%-2.10%	7.39	
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 364 天（挂钩汇率看涨）	7,000.00	2024-07-10	2025-07-09	364 天	1.85%-2.90%	188.48	
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 364 天（挂钩汇率看涨）	9,000.00	2024-08-07	2025-08-06	364 天	1.75%-2.65%	219.90	
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 364 天（挂钩汇率看涨）	20,000.00	2024-08-12	2025-08-11	364 天	1.75%-2.65%	488.66	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 7 期 182 天 Q 款	1,800.00	2025-02-11	2025-08-12	182 天	1.60%-2.04%	15.70	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 27 期 93 天 M 款	1,600.00	2025-06-23	2025-09-24	93 天	1.08%-2.15%	8.89	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 32 期 91 天 Z 款	7,000.00	2025-07-11	2025-10-10	91 天	1.08%-2.10%	37.16	
中国银行股份有限公司宿迁宿豫支行	人民币结构性存款 CSDVY202506870	2,000.00	2025-04-25	2025-10-27	185 天	1.0500%-2.6868%	27.24	
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 364 天（挂钩汇率看涨）	12,000.00	2024-10-30	2025-10-29	364 天	1.50%-2.50%	275.24	
中国银行股份有限公司宿迁宿豫支行	人民币结构性存款 CSDVY202506871	2,080.00	2025-04-25	2025-10-29	187 天	1.0500%-2.6869%	11.19	
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 184 天（挂钩汇率看涨）	5,000.00	2025-04-28	2025-10-29	184 天	1.50%-2.30%	52.93	



发行名称				2020年首次公开发行股份				
募集资金到账时间				2020年8月26日				
现金管理受托方	产品名称	购买金额	购买日期	归还日期	投资期限	预计收益率	利息金额	期末余额
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 38 期 93 天 M 款	9,000.00	2025-08-12	2025-11-13	93 天	0.90%-2.17%	50.45	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 38 期 93 天 M 款	20,000.00	2025-08-12	2025-11-13	93 天	0.90%-2.17%	112.12	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 39 期 94 天 G 款	1,800.00	2025-08-15	2025-11-17	94 天	0.90%-2.17%	10.20	
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 51 期 93 天 V 款	7,000.00	2025-10-15	2026-01-16	93 天	0.90%-2.17%	-	7,000.00
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 58 期 94 天 L 款	7,500.00	2025-10-31	2026-02-02	94 天	1.08%-2.05%	-	7,500.00
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 92 天（挂钩黄金看涨）	11,300.00	2025-11-03	2026-02-03	92 天	1.00%-2.05%	-	11,300.00
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 61 期 102 天 Y 款	28,000.00	2025-11-14	2026-02-24	102 天	0.90%-2.05%	-	28,000.00
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 49 期 184 天 A 款	2,100.00	2025-09-30	2026-04-02	184 天	1.28%-2.10%	-	2,100.00
交通银行股份有限公司宿迁分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 161 天（挂钩黄金看涨）	10,000.00	2025-11-03	2026-04-13	161 天	1.00%-2.05%	-	10,000.00
江苏银行股份有限公司宿迁分行	对公人民币结构性存款 2025 年第 46 期 6 个月 D 款	2,000.00	2025-11-19	2026-05-19	6 个月	0.90%-2.11%	-	2,000.00
合计		188,880.00					1,609.83	67,900.00

5、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

6、节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目情况。



7、募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况

变更募集资金投资项目情况，参见“变更募集资金投资项目情况表”（附表2）。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至2025年12月31日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定和要求及公司《新亚强硅化学股份有限公司募集资金管理制度》使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行相关信息披露工作。不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

六、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

经核查，保荐机构认为，新亚强硅化学股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《新亚强硅化学股份有限公司募集资金管理制度》等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

新亚强硅化学股份有限公司董事会

2026年4月27日





营业执照

统一社会信用代码

914201060819786608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



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。(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)



登记机关

2025年11月18日

证书序号：0017829

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：



二〇一四年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

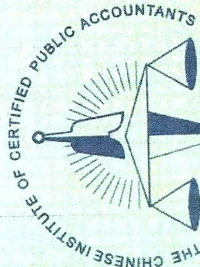
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日





姓名 王荣

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1984-02-08

Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

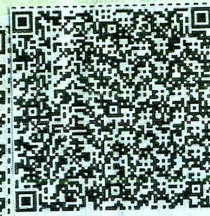
身份证号码 320682198402081237

Identity card No.



年检登记
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: 110101300921
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: 2016 年 05 月 31 日
Date of Issuance

王荣(110101300921)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

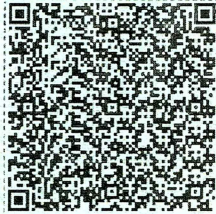
王荣(110101300921)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

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.



王荣(110101300921)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



王荣(110101300921)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

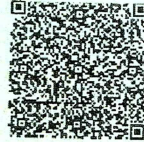
年 月 日
/y /m /d

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.



王荣(110101300921)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



年 月 日
/y /m /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d