公司代码：688602　　公司简称：康鹏科技

上海康鹏科技股份有限公司 2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“四、风险因素”部分的相关内容。公司提请投资者特别关注如下风险：

受整体市场表现疲弱及国内竞争激烈导致的产品价格承压影响，公司营业收入下降，业绩由盈转亏。如未来行业需求复苏未达预期，市场需求未能持续增长导致行业竞争进一步加剧，或者公司新品放量未达预期以及自身销售能力不够强大，将对公司经营业绩产生较大不利影响。

公司已在积极调整经营策略并采取措施，未来公司力争减少因外部环境及行业因素对公司经营业绩带来的影响，确保公司未来经营回到良性运营的轨道上，以降低相关风险。

3、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

4、公司全体董事出席董事会会议。

5、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

6、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是 √否

7、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本，不送红股。以上利润分配预案已经公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

8、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1、公司简介

1.1 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	康鹏科技	688602	/

1.2 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

1.3 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张熙	/
联系地址	上海市普陀区祁连山南路2891弄200号1幢	/
电话	021-63638712	/
传真	021-63636993	/
电子信箱	ir@chemspec.com.cn	/

2、报告期公司主要业务简介

2.1 主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家深耕于精细化工领域的技术驱动型企业，主要从事精细化学品的研发、生产和销售。产品主要为新材料产品及CDMO产品，其中新材料产品主要覆盖显示材料、新能源电池材料及电子化学品、有机硅材料等领域，CDMO产品主要覆盖医药和农药领域。

公司业务分类及产品具体情况如下：

产品分类		主要产品		主要产品用途	最终应用领域
新材料	显示材料	含氟液晶单体		作为混晶产品中的重要功能性液晶单体	液晶显示屏
	新能源电池材料及电子化学品	LiFSI		作为锂电池电解液的重要溶质锂盐或添加剂	锂离子电池
	有机硅材料	有机硅压敏胶		作为印刷线路板的保护用胶	印刷线路板制造
		苯基硅烷		苯基硅油、苯基树脂和苯基硅橡胶	LED灌封胶、航空航天和电力行业等
CDMO	医药	创新药的原料药或中间体的定制开发		医药重要原料	医疗健康
	农药	新型杀虫剂、杀菌剂、除螨剂等创新型的原药或中间体的定制开发		农药重要原料	植保领域

2.2 主要经营模式

1、采购模式

公司产品涉及的主要原材料的采购模式为计划采购。生产部门和仓储部门依据经营计划及最低库存表等提交经审批的原物料申购单，采购部门再根据申购单制定采购计划，包括根据《采购管理程序》《合格供应商名录》等选择供应商进行评估，确定供应商后制定采购订单并签署合同。

公司采购分为总部采购和工厂采购。大宗原材料和集中采购的专用原材料以及总部研发原材料由总部采购，其余原材料由工厂采购。

2、生产模式

公司根据年度预计需求量以及销售部提供的销售订单情况制定生产计划，并由各工厂根据各自生产设备和工艺流程不同特点分别承担产品的全部或部分阶段的生产任务，各工厂的生产部门根据产品及生产线情况安排具体生产计划。公司会根据生产工艺对少数工艺流程相对简单、技术关键点容易控制、非核心技术的产品或少数较为简单的生产环节以外协模式进行生产。

3、销售模式

公司的销售业务由商务发展部和销售部负责，商务发展部负责市场拓展、客户维护等，销售部负责订单管理、与生产部门对接生产计划、订单发货等。

公司销售为直销模式。公司客户可分为生产型企业和贸易型企业。贸易型客户的经销模式与传统经销模式的存在区别，贸易型客户主要代终端客户向公司进行采购。

2.3 所处行业情况

(1). 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司主营业务属于精细化工行业，主要产品根据其终端产品应用领域和业务类型，分别属于新材料行业和CDMO行业两大板块。

1) 新材料行业

新材料行业发展具有长期确定性，发展新材料产业被提升到国家战略安全高度。在政策推动的背景下，下游产业国产替代和制造业技术迭代升级带来的新增需求有望带动新材料行业不断打开增长空间。全球新材料垄断于美、日、欧等发达国家，相比而言中国在产业规模、研发技术、生产设备等方面仍有较大差距。

2) CDMO行业

CDMO行业长期需求增长有支撑，短期受到研发景气度影响。随着全球老龄化加剧，全球医药市场规模预计将迎来稳步增长，下游医药需求不断扩大，有利于带动上游医药研发和CDMO行业需求。短期来看，大型药企研发支出目前趋于稳定，但当前全球生物医药投融资位于底部区域，短期内CDMO行业能否顺利临投融资减少导致的客户需求下降问题。

行业整体表现为技术密集程度高、市场需求多元化。由于同一种中间体产品经不同的工艺流程可延伸出几种甚至几十种不同用途的衍生品，生产工艺复杂多变。产品均需要经过实验室开发、小试、中试再到规模化生产，并根据下游客户的需求变化及时更新或改进，在生产工艺的经验积累、产品的质量和稳定性要求以及创新能力均存在技术门槛。

(2). 公司所处的行业地位分析及其变化情况

1) 在新材料行业

显示材料方面：

公司与日本JNC、德国Merck等国际混晶巨头一直保持良好的合作关系，主要供应含氟单晶产品，产品出货量位居行业前列。公司持续推进液晶材料国产化进程，显示材料收入中2024境内收入占比为64%，与江苏和成、八亿时空等著名混晶生产企业建立了良好的合作关系，主要供应含氟单晶及中间体。公司是该细分产品领域的重要市场参与者。

液晶显示材料需求受下游面板需求及供需变化影响，2024年下游需求放缓及市场竞争激烈。基于技术降本和市场份额拓展的考虑，2024年公司下调产品价格，积极开发新客户，降低客户集中度，促进销售的多元化。为了进一步降本增效，公司对产能整合进行了规划。待衢州工厂液晶项目落成后（详见《上海康鹏科技股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》（2025-015）），含氟类液晶材料在衢州基地将具备从高级中间体到液晶单体粗品合成，再到液晶单体精制的完整生产链，有助于实现规模效应，降本增效。

OLED面板属新兴技术，正快速增长，当前境外企业占主要份额，国内企业有发展机遇。公司本年加强了OLED方面的研发工作，已与境外客户初步建立联系并进行批次验证。

新能源电池材料及电子化学品：

公司是国内最早开始量产LiFSI的企业，专注于固态LiFSI的生产。随着三元、铁锂快充电池逐步逐渐成为主流，中镍高电压电池、大储、大圆柱电池以及固态半固态电池中添加比例提升，为占领市场份额，公司在2024年采用降价的销售策略促进了销量的大幅提升。但随着LiFSI价格不断趋向于行业最低成本价格，目前全年毛利仍为负数。针对现状，公司在与国内大型电解液生产企业保持良好合作关系的同时，积极拓展国外客户并进一步丰富品类。与此同时，公司计划在募投项中引入连续氟化技术，在提升安全性和自动化水平的同时，降低材料耗用及污染排放，进一步提高效益降低成本。

报告期内电子化学品业务量较小，目前主要产品是茂金属催化体系的助催化剂。作为国内较早的产品生产商，已经配套最终用户的催化剂体系开发了多种配套化合物，同时也对客户应用场景进行了优化开发，形成了系列产品。目前已通过部分客户商业化批次验证，为满足客户更大的供应需求奠定基础。公司电子化学品产品还包括聚酰亚胺单体材料，公司产品为一种重要的二酐单体，应用于聚酰亚胺（PI）材料的合成中，尤其在高性能PI薄膜中应用广泛。

有机硅材料方面：

公司有机硅压敏胶率先突破国外垄断，产品指标与国际龙头陶氏化学相当，并且逐步实现了进口替代，是该细分产品领域的重要市场参与者。本年主要对产品品类进行了丰富，苯基硅烷产品大量出货。本年由于下游竞争激烈，产能利用率不充分去整体生产规模效应不强导致的成本没有优势。2025年将进一步提高生产效率，降低单位成本，逐步提高毛利率。

2) CDMO行业

医药方面，公司基于自身的技术优势，通常在原料药研发初期便与医药原研企业开展合作，大多数为一对一定制化研发产品，处于研发阶段或上市后专利保护期，故大多数产品为单一客户。目前，公司已与全球知名医药企业默沙东、礼来、拜耳医药等建立了合作关系。

在农药方面，公司长期与新农药原研公司合作，定制开发高品质原药及中间体。目前，主要合作方为日本曹达、德国拜耳农化等，在现有杀虫剂、除草剂的基础上还有新型杀菌剂及除螨剂中间体的开发。

CDMO业务2024年受影响的主要原因有：

a) 业务本身有大小年的差异，受客户下游的药品销售计划和生产投料计划影响，客户订单计划每年之间有较大变化；

b) 经济疲软地缘政治风险加剧了医药产业链的不稳定性；

c) 受集采影响，仿制药利润趋薄，下游客户竞争激烈，降价明显。

目前公司业务经营情况正常，现金流充足，生产经营未出现重大不利变化。后续将进一步由小分子领域向大分子领域拓展，开展多肽原料药业务（详见《上海康鹏科技股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》（2025-015））。

(3). 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

公司重视产品的技术升级与更新迭代，对报告期内已形成销售的生产项目仍持续进行研发投入，以改善产品质量并降低生产成本。

未来，公司以国际化的管理模式和经验理念，依托多年技术积累和研发团队，提升现有核心产品工艺水平，并继续围绕核心技术探索产业链的延伸，进一步提升研究技术水平；在现有业务基础上，进一步提升产品产能，提升生产效率，降低生产成本，优化品种结构，提高产品技术含量，增强公司盈利能力及市场竞争力；继续保持服务国内外优质客户的能力，紧跟行业发展形势，进一步拓展国际市场，积极开拓国内市场，在新材料和CDMO领域双线并重发展。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	3,255,092,762.50	3,295,980,298.57	-1.24	2,538,094,391.21
归属于上市公司股东的净资产	2,772,109,591.34	2,770,328,205.35	0.06	1,833,390,018.61
营业收入	674,813,318.15	979,591,613.03	-31.11	1,238,198,143.87
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	656,049,578.10	956,077,711.80	-31.38	1,213,235,572.67
归属于上市公司股东的净利润	-49,531,648.34	112,699,148.17	-143.95	180,563,303.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-93,595,100.90	80,255,581.02	-216.62	167,072,661.86
经营活动产生的现金流量净额	60,797,379.56	212,849,738.16	-71.44	158,787,746.65
加权平均净资产收益率(%)	-1.78	5.04	减少6.82个百分点	10.38
基本每股收益(元/股)	-0.10	0.25	-140.00	0.43
稀释每股收益(元/股)	-0.10	0.25	-140.00	0.43
研发投入占营业收入的比例(%)	12.65	8.87	增加3.78个百分点	7.01

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
营业收入	168,553,569.90	172,569,702.56	182,803,008.78	150,887,036.91
归属于上市公司股东的净利润	19,538,739.48	-10,488,921.14	-26,032,017.22	-32,185,846.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,381,390.98	-15,398,951.02	-28,924,141.25	-33,890,617.65
经营活动产生的现金流量净额	-24,603,701.07	50,728,933.41	-13,671,070.51	48,343,217.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

报告期第一季度处置联营公司部分股权取得收益按审定数调增净利润36.36万元。

4、股东情况

4.1 普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位：股

截至报告期末普通股股东总数(户)				10,313		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)				9,513		
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)				不适用		
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)				不适用		
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)				不适用		
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)				不适用		
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	质押、标记或冻结情况 数量	股东性质
宁波梅山保税港区欧常投资管理有限公司	-	180,006,984	34.66	180,006,984	无	-	境内非国有法人
宁波梅山保税港区琴欧投资合伙企业（有限合伙）	-	58,889,536	11.34	58,889,536	无	-	其他
北京云晖投资管理有限公司－无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	-5,352,257	40,099,191	7.72	-	无	-	其他
湖南中启润鉴私募股权投资合伙企业（有限合伙）	-	15,000,000	2.89	-	无	-	其他
桐乡云汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-1,254,811	13,172,773	2.54	-	无	-	其他
宁波梅山保税港区冀幸投资合伙企业（有限合伙）	-	10,084,973	1.94	10,084,973	无	-	其他
桐乡穆沃云枫股权投资合伙企业（有限合伙）	-	7,627,321	1.47	-	无	-	其他
中信建投证券－中国银行－中信建投投资家康鹏科技1号科创板战略配售集合资产管理计划	-457,534	7,625,375	1.47	-	无	-	其他
凯辉（泉州）私募基金管理有限公司－苏州凯辉成长投资基金合伙企业（有限合伙）	-	7,500,000	1.44	-	无	-	其他
上海穆沃投资有限公司－桐乡毕方创业投资合伙企业（有限合伙）	-	7,500,000	1.44	-	无	-	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、欧常投资、琴欧投资及冀幸投资均为杨建华家族实际控制的企业，为一致行动人；2、桐乡云汇、桐乡穆沃及桐乡毕方为一致行动人；3、公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

存托凭证持有人情况

□适用 √不适用

截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年度公司实现营业收入67,481.33万元，实现归属于上市公司股东的净利润-4,953.16万元，同比减少143.95%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-9,359.51万元，同比减少216.62%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2025-025

上海康鹏科技股份有限公司 关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）印发的《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）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规的规定及要求，上海康鹏科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“康鹏科技”）董事会将公司2024年年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证监会于2023年5月9日出具的《关于同意上海康鹏科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1007号）（以下简称“首次公开发行”），公司获准向社会公开发行人民币普通股103,875,000股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币8.66元，募集资金总额为人民币899,557,500.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币810,659,607.10元。截至2023年7月17日募集资金全部到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内管理。2023年7月17日，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（毕马威华振验字第2300834号），验证募集资金已全部到位。

（二）本年度使用及期末结余

公司本年度实际使用募集资金6,501.10万元，本年度取得的专户存款利息、现金管理收益扣除手续费净额为1,398.06万元；截至本年底累计已使用募集资金15,122.76万元，累计取得的专户存款利息、现金管理收益扣除手续费净额为1,767.89万元。截至2024年12月31日，公司将闲置募集资金进行现金管理的余额为51,800万元，募集资金尚未使用金额为67,711.09万元。

单位：人民币万元

项目	金额
2023年12月31日募集资金余额	72,814.14
减：报告期募集资金实际使用金额	6,501.10
其中：直接投入募投项目的金额	1.10
补充流动资金	6,500.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	1,398.06
截至2024年12月31日募集资金余额	67,711.09

注：若上述数据出现尾数不一致的情况，为四舍五入原因

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理及使用，公司已按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《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》、上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关文件的规定，制定了《上海康鹏科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对公司募集资金采用专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理等进行了明确规定，并严格履行审批及审议程序。根据公司《募集资金管理制度》的要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专项使用。

（二）募集资金监管协议情况

公司与南京银行股份有限公司上海分行、交通银行上海黄浦支行（以下共同简称为“开户行”）及保荐机构中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2024年年度《募集资金专户存储三方监管协议》履行正常。

（三）募集资金存储情况

截至2024年12月31日，本公司募集资金在开户行的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	账号	余额	备注
交通银行股份有限公司上海黄浦支行	310066713013007125269	10,638.45	活期存款
交通银行股份有限公司上海黄浦支行	310066713013007125020	5,103.42	活期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301290000007913	169.22	活期存款
募集资金专户期末活期余额		15,911.09	
交通银行股份有限公司上海黄浦支行	310066713013007125269	20,000.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301210000010207	3,800.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301210000010231	5,000.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301210000010231	4,000.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301230000010206	5,000.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301230000010230	5,000.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301250000010229	4,000.00	6个月期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301290000010208	5,000.00	6个月期定期存款
募集资金现金管理期末金额		51,800.00	
募集资金期末余额		67,711.09	

三、2024年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

截至2024年12月31日，公司募集资金的使用情况参见“首次公开发行募集资金使用情况对照表”（见附表）。除此之外，公司未将募集资金用于其他用途。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在对募投项目先期投入进行置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2023年8月24日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，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》，同意公司合理使用额度不超过人民币80,000.00万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。使用期限为自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事一致同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理并同意将该事项提交公司股东大会审议，保荐机构对公司本次用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。该议案已经2023年9月13日召开的2023年第一次临时股东大会表决通过。

公司于2024年8月16日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十七次会议，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》，同意公司合理使用额度不超过人民币70,000.00万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。使用期限为董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。该议案已经2024年9月24日召开的2024年第一次临时股东大会表决通过。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

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，并对募集资金使用和管理情况及时地进行了披露，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

经鉴证，众华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：康鹏科技公司的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》及上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等规定编制，反映了康鹏科技公司2024年度的募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：截至2024年12月31日，康鹏科技募集资金存放和使用符合《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金使用不存在违反相关法律法规的情形。综上，截至2024年12月31日，保荐机构对康鹏科技募集资金使用与存放情况无异议。

八、上网披露的公告附件

（一）中信建投证券股份有限公司关于上海康鹏科技股份有限公司2024年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见；

（二）上海康鹏科技股份有限公司2024年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会
2025年4月18日

附表：

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金净额				810,659,607.10	本年度投入募集资金总额(注1)				65,011,000.00		
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				151,227,618.22		
变更用途的募集资金总额比例				-							
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(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
兰州康鹏新能源科技有限公司2.55万吨/年电池材料项目(一期)一阶段	无	800,000.000	650,659.607.10	650,659.607.10	11,000.000	26,599.243.02	-624,060.364.08	4.09	2025年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	200,000.000	160,000.000	160,000.000	65,000.000	124,628.375.20	-35,371.624.80	77.89	不适用	不适用	不适用	否
合计		1,000,000.000	810,659.607.10	810,659.607.10	65,011.000.00	151,227.618.22	-659,431.988.88	18.65	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	公司于2025年3月4日召开第二届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将募集资金投资项目“兰州康鹏新能源科技有限公司2.55万吨/年电池材料项目（一期）一阶段”达到预定可使用状态的日期由2025年12月延长至2026年12月。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											

附表：

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表（续）

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本公司于2023年8月24日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，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》，同意公司合理使用额度不超过人民币80,000.00万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事一致同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理并同意将该事项提交公司股东大会审议，保荐机构对公司本次用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。该议案已经2023年9月13日召开的2023年第一次临时股东大会表决通过。 本公司于2024年8月16日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十七次会议，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》，同意公司合理使用额度不超过人民币70,000.00万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。使用期限为董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。保荐机构对公司本次用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。 截至2024年12月31日，本公司累计使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为人民币51,800.00万元。本公司剩余的尚未使用的募集资金均存放于本公司开立的募集资金专户中。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	本公司取得募集资金净额人民币810,659,607.10元，投入募集资金投资项目支出人民币26,599,243.02元，补充流动资金支出人民币124,628,375.20元，利息收入、理财收益及扣除手续费净额取得人民币17,678,952.10元，截止2024年12月31日，募集资金专户余额人民币677,110,940.98元。
募集资金其他使用情况	本公司于2025年3月4日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意1.将募集资金投资项目“兰州康鹏新能源科技有限公司2.55万吨/年电池材料项目（一期）一阶段”投入金额调减18,500.00万元，并将该项目达到预定可使用状态的日期延长至2026年12月；2.新增募投项目“衢州康鹏化学有限公司新型材料项目”和“上海万洲药业有限公司医用多肽制造能力提升项目”，拟使用募集资金分别为11,000.00万元和7,500.00万元。保荐机构对公司本次变更及延期募集资金投资项目事项无异议。该议案已经2025年3月24日召开的2025年第二次临时股东大会表决通过。

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2025-028

上海康鹏科技股份有限公司 关于2024年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则第8号——资产减值》及上海康鹏科技股份有限公司（以下简称“公司”）会计政策、会计估计的相关规定，为客观、公允地反映公司截至2024年12月31日的财务状况、经公司及下属子公司对应收账款、其他应收款、存货等进行全面充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象，遵循谨慎性原则，公司对相关资产进行了减值测试并计提了相应的减值准备。公司2024年全年计提的减值准备总额为4,270.19万元。具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2024年度计提及转回金额	备注
信用减值损失	-358.39	含应收账款、其他应收款
资产减值损失	-3,911.80	存货跌价损失
合计	-4,270.19	

注：合计与分项有尾差为数据四舍五入原因。

二、计提减值准备事项的具体说明

（一）信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款进行减值测试并确认减值损失。经测试，2024年期末计提信用减值损失金额为358.39万元，主要系报告期期末应收账款增加、子公司应收款项（资产被收储款项）超过1年计提比例增加所致。

（二）资产减值损失

报告期末，公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》及公司的会计政策，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。经测试，公司本期应计提存货跌价准备金额为3,911.80元，主要系2024年度材料库存耗用率降低，部分原料及产品市场价格下跌，对相关产品计提的存货跌价准备增加所致。

三、计提资产减值准备对公司的影响

2024年度，公司计提信用减值损失和资产减值损失共计4,270.19万元，将导致公司报告期合并报表税前利润总额减少4,270.19万元，并相应减少期末所有者权益。上述数据由公司财务部核算，并经会计师事务所年度审计确认。

四、其他说明

本次2024年度计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，能够真实客观反映公司截止2024年12月31日的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不影响公司正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会
2025年4月18日

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2025-029

上海康鹏科技股份有限公司 关于2025年度使用闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

上海康鹏科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月16日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于2025年度使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司合理使用额度不超过人民币40,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理，仅限于投资期限不超过12个月且产品风险评级为“中低或较低风险”及以下产品，包括但不限于购买商业银行定期类收益浮动的理财产品、结构性存款、大额存单等产品。授权期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度范围内授权公司管理层行使投资决策权并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。本议案无需提交股东大会审议。

具体情况公告如下：

一、使用自有资金进行现金管理的概况

（一）投资目的

为提高公司及控股子公司闲置的自有资金使用效率，在确保日常经营资金需求和资金安全的前提下、公司及控股子公司使用部分暂时闲置的自有资金进行现金管理，增加公司资金收益，为公司及股东获取更多回报。

（二）投资种类

为控制投资风险，投资产品仅限于投资期限不超过12个月且产品风险评级为“中低或较低风险”及以下产品，本金风险程度较低，收益较为可控，且不得直接用于基金或信托类产品。包括但不限于购买商业银行定期类收益浮动的理财产品、结构性存款、大额存单等产品。

（三）投资金额

公司及控股子公司合理使用额度不超过人民币40,000.00万元的部分暂时闲置自有资金进行现金管理，单笔投资总额不高于5,000万元人民币。

（四）资金来源

本次进行现金管理的资金来源为公司及控股子公司暂时闲置的自有资金。

（五）决议有效期及实施方式

授权期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度范围内授权公司管理层行使投资决策权并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

（六）关联关系说明

公司及控股子公司拟购买投资产品的销售方、受托方应为具有合法经营资格的金融机构，与公司及控股子公司均不存在关联关系。

二、审议程序

2025年4月16日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于2025年度使用闲置自有资金进行现金管理，是在确保日常经营资金需求和资金安全的前提下进行，不会影响公司日常经营活动的正常开展。通过对自有资金进行适度、适时的现金管理，可以提高资金的使用效率并增加收益，符合法律法规的相关规定，不存在损害公司及