

# 华泰联合证券有限责任公司

## 关于广东广康生化科技股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐人”）作为广东广康生化科技股份有限公司（以下简称“广康生化”、“公司”或“发行人”）首次公开发行股票保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022 年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等法律法规的规定，对广康生化在 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金的基本情况

经中国证监会《关于同意广东广康生化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]1008 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股 1,850.00 万股，发行价格为 42.45 元/股，募集资金总额为人民币 785,325,000.00 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 697,365,696.32 元。上述募集资金已于 2023 年 6 月 19 日全部到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行募集资金的到位情况进行了验证，并于 2023 年 6 月 20 日出具了《验资报告》（XYZH/2023SZAA6B0294）。

#### 二、募集资金管理情况

为规范募集资金管理，提高募集资金的使用效率，切实保护投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》等有关法律、法规、规范性文件、深圳证券交易所业务规则 and 公司章程的要求，结合公司的实

际情况，公司制定了《广东广康生化科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。

根据前述监管机构的规定以及《管理制度》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐人华泰联合证券有限责任公司分别与招商银行股份有限公司清远分行、广东顺德农村商业银行股份有限公司英德支行、中国工商银行股份有限公司英德支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司、子公司湖北晟康化工有限公司、保荐人华泰联合证券有限责任公司与招商银行股份有限公司清远分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管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，公司在使用募集资金时严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

开设主体	开户行	银行账号	账户余额
广东广康生化科技股份有限公司	广东顺德农村商业银行股份有限公司英德支行	801101001371719142	620.26
广东广康生化科技股份有限公司	招商银行股份有限公司清远分行营业部	120905503410816	32,780.19
广东广康生化科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司英德支行	2018023129200276229	-
湖北晟康化工有限公司	招商银行股份有限公司清远分行营业部	717903468710000	259.38
<b>合计</b>			<b>33,659.83</b>

### 三、2023年度募集资金使用情况及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
<b>募集资金总额</b>	<b>78,532.50</b>
减：募集资金支付的发行费用	8,050.15
置换前期由自筹资金支付的发行费	727.89

项目	金额
加：购买理财产品到期后归还累计发生额	85,000.00
利息收入	293.19
使用暂时闲置募集资金进行现金管理理财收益	401.27
归还暂时补充流动资金	-
减：以闲置募集资金购买理财产品累计发生额	103,500.00
直接投入募投项目	240.88
暂时性补充流动资金	10,000.00
手续费及账户管理费	-
补充流动资金	8,048.22
<b>截至2023年12月31日募集资金专用账户余额</b>	<b>33,659.83</b>

注：上表“补充流动资金”总额 8,048.22 万元，包括：根据《广东广康生化科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的本次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划的补充流动资金 8,000.00 万元；本次募集资金补充流动资金 8,000.00 万元产生的利息收入 30.32 万元；主管税务机关直接在公司流动资金银行结算户扣缴的本次发行募集资金应缴纳的印花税 17.43 万元；本次公开发行费用节余 0.46 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 33,659.83 万元。

告

**募集资金使用情况对照表**

单位：万元

募集资金总额	78,532.50					本年度投入募集资金总额	8,289.10				
报告期内变更用途的募集资金总额	61,118.78					已累计投入募集资金总额	8,289.10				
累计变更用途的募集资金总额	61,118.78										
累计变更用途的募集资金总额比例	77.83%										
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
年产 4,500 吨特殊化学品建设项目	是	61,118.78	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	-	-	不适用	是
年产 3,500 吨特种化学品建设项目	否	0.00	61,736.57	240.88	240.88	0.39	2025 年 10 月 30 日	-	-	不适用	否
补充流动资金项目	否	8,000.00	8,000.00	8,048.22	8,048.22	100.06	不适用	-	-	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>	-	<b>69,118.78</b>	<b>69,736.57</b>	<b>8,289.10</b>	<b>8,289.10</b>	-	-	-	-	-	-
<b>超募资金投向</b>											
年产 3,500 吨特种化学品建设项目	否	617.79	0.00	0.00	0.00	0.00	2025 年 10 月 30 日	-	-	不适用	否
<b>超募资金投向小计</b>	-	<b>617.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>69,736.57</b>	<b>69,736.57</b>	<b>8,289.10</b>	<b>8,289.10</b>	-	-	-	-	-	-
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</b>	公司原计划在广东省湛江市经济技术开发区东海岛石化产业园实施原募投项目“年产 4,500 吨特殊化学品建设项目”，因该募投项目建设所需的外部配套基础设施尚未完善，影响了募投项目推进进度和达产时间，公司已将募投项目实施地点变更至湖北省宜昌市白洋工业园姚家港化工园 B 区，并将原募投项目变更为“年产 3,500 吨特种化学品建设项目”，变更后的募投项目达到预定可使用状态的日期为 2025 年 10 月										

告

	30日。
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>	公司原计划在广东省湛江市经济技术开发区东海岛石化产业园实施原募投项目“年产 4,500 吨特殊化学品建设项目”，因该募投项目建设所需的外部配套基础设施尚未完善，影响了募投项目推进进度和达产时间，公司已将募投项目实施地点变更至湖北省宜昌市白洋工业园姚家港化工园 B 区；同时，因市场供需格局变化，原募投项目规划生产的产品类型需进行调整。详见公司于 2023 年 10 月 31 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目实施内容、实施地点和实施主体、调整投资金额与内部投资结构、使用超募资金增加募投项目投资及调整募投项目实施进度的公告》（公告编号：2023-048）。
<b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b>	公司首次公开发行股票超募资金金额为 617.79 万元，公司拟将全部超募资金投入“年产 3,500 吨特种化学品建设项目”，目前尚未使用。
<b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b>	公司于 2023 年 10 月 30 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于变更部分募投项目实施内容、实施地点和实施主体、调整投资金额与内部投资结构、使用超募资金增加募投项目投资及调整募投项目实施进度的议案》，公司于 2023 年 11 月 15 日召开 2023 年第七次临时股东大会审议通过该议案。变更后募投项目的实施地点为湖北省宜昌市白洋工业园姚家港化工园 B 区，实施主体为公司全资子公司湖北晟康化工有限公司。
<b>募集资金投资项目实施方式调整情况</b>	公司于 2023 年 10 月 30 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，于 2023 年 11 月 15 日召开 2023 年第七次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募投项目实施内容、实施地点和实施主体、调整投资金额与内部投资结构、使用超募资金增加募投项目投资及调整募投项目实施进度的议案》，同意公司将募投项目“年产 4,500 吨特殊化学品建设项目”变更为“年产 3,500 吨特种化学品建设项目”，并将实施主体由全资子公司广东优康精细化工有限公司变更为全资子公司湖北晟康化工有限公司。
<b>募集资金投资项目先期投入及置换情况</b>	公司于 2023 年 10 月 30 日召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金 727.89 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了专项审核，出具了《广东广康生化科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（XYZH/2023SZAA6F0024）。公司独立董事、监事会、保荐人针对上述事项均发表了同意意见。公司已于报告期内完成置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。
<b>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</b>	公司于 2023 年 11 月 20 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及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不超过人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司在 2023 年 12 月 7 日将人民币 10,000 万元转入公司一般户用于暂时补充流动资金。
<b>用闲置募集资金进行现金管理情况</b>	公司 2023 年累计购买理财产品 103,500.00 万元，累计赎回理财产品 85,000.00 万元，实现理财收益 401.27 万元。截至 2023 年 12 月 31 日购买理财情况详见“注 1：用闲置募集资金进行现金管理情况。”

告

<b>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</b>	公司存放于中国工商银行股份有限公司英德支行（专户账号：2018023129200276229）用作补充流动资金的募集资金（8,000.00 万元）已按规定使用完毕，截止报告期末,该项目结余资金 482,165.41 元（包含利息收入 30.32 万元，主管税务机关直接在公司流动资金银行结算户扣缴的本次发行募集资金应缴纳的印花税 17.43 万元，本次公开发行费用节余 0.46 万元）已转入公司基本户,详见公司于 2023 年 11 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金专户完成销户的公告》。
<b>尚未使用的募集资金用途及去向</b>	18,500.00 万元暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，10,000.00 万元暂时闲置募集资金用于暂时补充流动资金；剩余尚未使用的募集资金均存放于公司开立的募集资金专户。
<b>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</b>	公司募集资金的使用合理、规范，使用披露及时、准确、真实、完整。

注 1：用闲置募集资金进行现金管理理财情况：

单位：元

<b>受托主体/管理机构</b>	<b>产品代码</b>	<b>产品名称</b>	<b>产品类型</b>	<b>购买金额</b>	<b>购买日</b>	<b>期限(天)</b>	<b>2023 年 12 月 31 日是否已赎回</b>	<b>2023 年度实现收益</b>
粤开证券股份有限公司	SBT216	尊享悦享 16 号	本金保障型收益凭证	100,000,000.00	2023 年 12 月 4 日	182	否	0.00
信银理财有限责任公司	ZX100002	信银理财日盈象天利 67 号 L	固定收益类	35,000,000.00	2023 年 12 月 7 日	自由申赎	否	0.00
华泰证券股份有限公司	SBW969	聚益第 23969 号(中证 1000) 收益凭证	本金保障型收益凭证	50,000,000.00	2023 年 12 月 18 日	64	否	0.00
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03135	招商银行点金系列看跌三层区间 92 天结构性存款	保本浮动收益型	100,000,000.00	2023 年 7 月 24 日	92	是	680,547.95
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03153	招商银行点金系列看跌三层区间 91 天结构性存款	保本浮动收益型	100,000,000.00	2023 年 7 月 31 日	91	是	673,150.68
招银理财有限	8940	招银理财招赢日日	固定收益类	20,000,000.00	2023 年 8 月 16 日	40	是	49,474.57

告

受托主体/管理机构	产品代码	产品名称	产品类型	购买金额	购买日	期限(天)	2023年12月31日是否已赎回	2023年度实现收益
责任公司		金						
光大理财有限责任公司	GD000001	光大理财阳光碧机构盈	固定收益类	30,000,000.00	2023年8月16日	41	是	77,717.22
招银理财有限责任公司	111601	和鼎高评级30天持有3号	固定收益类	50,000,000.00	2023年8月16日	104	是	277,310.09
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03193	招商银行点金系列看跌三层区间92天结构性存款	保本浮动收益型	100,000,000.00	2023年8月23日	92	是	630,136.99
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03226	招商银行点金系列看跌三层区间91天结构性存款	保本浮动收益型	50,000,000.00	2023年9月12日	91	是	311,643.84
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03237	招商银行点金系列看跌三层区间91天结构性存款	保本浮动收益型	50,000,000.00	2023年9月18日	91	是	311,643.84
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03259	招商银行点金系列看跌三层区间91天结构性存款	保本浮动收益型	40,000,000.00	2023年9月27日	91	是	249,315.07
招商银行股份有限公司清远分行	NGZ03259	招商银行点金系列看跌三层区间91天结构性存款	保本浮动收益型	10,000,000.00	2023年9月27日	91	是	62,328.77
招银理财有限责任公司	8940	招银理财招赢日日金	固定收益类	34,000,000.00	2023年11月3日	23	是	48,330.67
光大理财有限责任公司	GD000001	光大理财阳光碧机构盈	固定收益类	50,000,000.00	2023年11月3日	28	是	96,120.61

告

受托主体/管理机构	产品代码	产品名称	产品类型	购买金额	购买日	期限(天)	2023年12月31日是否已赎回	2023年度实现收益
招银理财有限责任公司	8940	招银理财招赢日日金	固定收益类	16,000,000.00	2023年11月6日	22	是	22,743.85
招银理财有限责任公司	8950C	招银理财日日金10号C	固定收益类	30,000,000.00	2023年11月7日	26	是	56,725.50
招银理财有限责任公司	8955C	招银理财日日金15号C	固定收益类	35,000,000.00	2023年11月7日	47	是	112,779.19
招银理财有限责任公司	8965C	招银理财日日金25号C	固定收益类	35,000,000.00	2023年11月7日	48	是	118,758.89
信银理财有限责任公司	ZX100002	信银理财日盈象天天利67号L	固定收益类	50,000,000.00	2023年11月27日	28	是	114,621.67
信银理财有限责任公司	ZX100002	信银理财日盈象天天利67号L	固定收益类	50,000,000.00	2023年11月27日	29	是	119,358.53
<b>合计</b>				<b>1,035,000,000.00</b>				<b>4,012,707.93</b>

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况如下：

##### 变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

告

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 3,500 吨特种化学品建设项目	年产 4,500 吨特殊化学品建设项目	61,736.57	240.88	240.88	0.39	2025 年 10 月 30 日	0.00	不适用	否
<b>合计</b>	-	<b>61,736.57</b>	<b>240.88</b>	<b>240.88</b>	-	-	<b>0.00</b>	-	-
<b>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</b>			公司原计划在广东省湛江市东海岛石化产业园区实施募投项目“年产 4,500 吨特殊化学品建设项目”，因募投项目建设所需的外部配套基础设施如污水处理设施、给排水管网、道路等尚未完善，较募投项目设计时延迟，影响了募投项目推进进度和达产时间。为了抓住产品市场机遇，不影响公司未来的发展、不造成募集资金的闲置，公司计划变更募投项目实施地点至湖北省宜昌市白洋工业园姚家港化工园 B 区。公司于 2023 年 10 月 30 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于变更部分募投项目实施内容、实施地点和实施主体、调整投资金额与内部投资结构、使用超募资金增加募投项目投资及调整募投项目实施进度的议案》，同意公司变更首次公开发行股票募集资金投资项目之“年产 4,500 吨特殊化学品建设项目”的实施内容、实施地点和实施主体、调整投资金额与内部投资结构、使用超募资金增加募投项目投资及调整募投项目实施进度，公司于 2023 年 11 月 15 日召开 2023 年第七次临时股东大会审议通过上述事项。公司独立董事、监事会、保荐人针对上述事项均发表了同意意见，详见公司于 2023 年 10 月 31 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-048）。						
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</b>			不适用						
<b>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</b>			不适用						

## 五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对《广东广康生化科技股份有限公司关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，广康生化公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了广康生化公司 2023 年度募集资金的实际存放与使用情况。

## 六、保荐人主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对广康生化募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，对募集资金投资建设地进行实地走访，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

## 七、保荐人核查意见

经核查，广康生化严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方（四方）监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对广康生化在 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于广东广康生化科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查报告》之签章页)

保荐代表人： \_\_\_\_\_  
                                张新星                                刘 恺

华泰联合证券有限责任公司  
2024 年 4 月 24 日