

国海证券股份有限公司

关于四川德恩精工科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国海证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称“德恩精工”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》、《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》及《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》等有关规定，对德恩精工 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、德恩精工首次公开发行股票募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]882 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,667 万股，发行价格为人民币 11.58 元，募集资金总额为人民币 42,463.86 万元，扣除发行费用（不含税）3,251.63 万元，实际募集资金净额为人民币 39,212.23 万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2019]第 ZA14860 号《验资报告》。

（二）2021 年度募集资金使用及节余情况

2021 年度，公司实际使用募集资金 8,070.59 万元，其中：募投项目实际使用募集资金 6,331.59 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,739 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金使用及节余额情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金年初余额	78.90
加：本年度银行理财收益（含税）	--
本年度专户存款利息收入扣除银行手续费的净额	1.35
本年度收回以前年度暂时补充流动资金	8,100.00
减：本年度使用募集资金	8,070.59
其中：本年度投入募投项目资金	6,331.59
本年度暂时补充流动资金	1,739.00
本年度结余资金永久补充流动资金	--
年末尚未使用的募集资金余额	109.66
其中：存放于募集资金账户余额	109.66

（三）募集资金累计使用及结余情况

截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金累计使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	39,212.23
加：累计银行理财收益（含税）	416.84
累计专户存款利息收入扣除银行手续费的净额	43.84
减：累计使用募集资金	39,563.25
其中：累计投入募投项目资金	37,824.25
累计暂时补充流动资金	19,989.00
累计收回暂时补充流动资金	-18,250.00
尚未使用的募集资金余额	109.66
其中：存放于募集资金账户余额	109.66

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，公司已按照《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》、《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》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储。

根据《募集资金管理制度》要求，公司及保荐机构国海证券股份有限公司于 2019 年 6 月分别与中国工商银行股份有限公司眉山分行（根据中国工商银行内部控制相关规定，中国工商银行股份有限公司青神支行签署三方协议由上级银行中国工商银行股份有限公司眉山支行代为盖章及签署）、中国建设银行股份有限公司眉山分行、成都农村商业银行股份有限公司眉山分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，相关监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在差异。公司开立了专项账户存储募集资金，公司对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用，上述三方监管协议得到了切实履行。

（二）募集资金专户存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额如下：

单位：元

开户银行名称	银行账号	账户类型	账户使用情况	金额
中国工商银行股份有限公司青神支行	2313403129100057688	专用存款户	已销户（注）	0.00
中国建设银行股份有限公司眉山分行	51050169720800002209	专用存款户	在用	509,066.36
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	1000080000319526	一般户	在用	587,514.12
合计				1,096,580.48

注：中国工商银行股份有限公司青神支行 2313403129100057688 账户已于 2020 年 12 月 7 日销户。

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

2021 年度，公司募投项目实际使用募集资金 6,331.59 万元，具体情况详见《募集资金使用情况对照表》。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			42,463.86			本年度投入募集资金总额	6,331.59			
募集资金净额			39,212.23							
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	37,824.25			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度(%) (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
承诺投资项目										
1、屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目	否	28,512.23	28,512.23		28,956.95	101.56%	2020年12月31日	-1,194.55	否	否
2、德恩精工智能制造技术改造项目	否	8,000.00	8,000.00	5,467.53	7,709.78	96.37%	2022年6月1日	注1	不适用	否
3、德恩精工研发中心建设项目	否	2,700.00	2,700.00	864.06	1,157.52	42.87%	2022年5月31日	注1	不适用	否
承诺投资项目小计		39,212.23	39,212.23	6,331.59	37,824.25			-1,194.55		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		39,212.23	39,212.23	6,331.59	37,824.25					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目设计年产能年各类机械传动零部件 33,490 吨，计划投产后分三年达产，投产首年达产 60%，第二年达产 80%，第三年全部达产。本项目全部达产后，预计可实现年收入 49,589.70 万元，实现年度净利润 7,823.38 万元。由于生产模具采购进度未达预期，导致本年度实际产量 11,523.00 吨，生产效率较低，未达到计划产量目标及预计收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年 6 月 22 日出具的信会师报字[2019]第 ZA15011 号《关于四川德恩精工科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。2019 年 6 月 25 日，公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金 7,385.22 万元。独立董事发表了同意意见。上述募集资金置换已于 2019 年 6 月 26 日完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019 年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 10,150.00 万元，截至 2020 年 7 月 23 日，公司已将上述资金陆续归还至募集资金专用账户，此次暂时补充流动资金时间未超过 12 个月。2020 年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 8,100.00 万元，截至 2021 年 7 月 30 日，公司已将上述资金陆续归还至募集资金专用账户，此次暂时补充流动资金时间未超过 12 个月。2021 年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 1,739.00 万元，详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况、（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目全部实施完毕后，专户银行存款结息 0.02 万元，已全部永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 109.66 万元，存放于募集资金账户，详见本报告“二、募集资金存放和管理情况、（二）募集资金专户存放情况”。
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或 其他情况	
------------------	--

注 1：德恩精工智能制造技术改造项目及德恩精工研发中心建设项目尚未完成，故不能计算募集资金投资项目产生的效益。

注 2：公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募集资金投资项目之“德恩精工智能制造技术改造项目”延期至 2022 年 6 月 1 日建设完成。

注 3：公司于 2021 年 11 月 22 日召开的第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募集资金投资项目之“德恩精工研发中心建设项目”延期至 2022 年 5 月 31 日建设完成。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2021 年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年 6 月 22 日出具的信会师报字[2019]第 ZA15011 号《关于四川德恩精工科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。

2019 年 6 月 25 日，公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金 7,385.22 万元。独立董事发表了同意意见。上述募集资金置换已于 2019 年 6 月 26 日完成。

2021 年度内不存在置换先期自有资金投入情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 7 月 25 日，公司第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1.07 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将足额归还至公司募集资金专户。独立董事对公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的事项发表了同意意见。2019 年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 1.015 亿元，截至 2020 年 7 月 23 日，公司已将上述资金陆续归还至募集资金专用账户，此次暂时补充流动资金时间未超过 12 个月。

2020 年 7 月 29 日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司结合生产经营需求及财务情况，使用不超过 9,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自董事会审议

通过之日起不超过 12 个月，到期后将足额归还至募集资金专户。独立董事对公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的事项发表了同意意见。2020 年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 8,100.00 万元，截至 2021 年 7 月 30 日，公司已将上述资金陆续归还至募集资金专用账户，此次暂时补充流动资金时间未超过 12 个月。

2021 年 8 月 4 日，公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议分别审议通过了《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，结合公司生产经营需求及财务情况，使用不超过 4,900 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将足额归还至募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 1,739.00 万元。

（五）节余募集资金使用情况

屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目的专用募集资金账户已于 2020 年 12 月 7 日销户，该账户结余资金 0.02 万元永久补充流动资金。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途和去向

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 109.66 万元，均存放于募集资金账户中，详见本报告“二、募集资金存放和管理情况、（二）募集资金专户存放情况”。

（八）募集资金使用的其他情况

1、公司 2021 年 11 月 22 日召开的第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募集资金投资项目之“德恩精工研发中心建设项目”延期。延期原因如下：

2020 年初以来，受新冠疫情影响，公司“德恩精工研发中心建设项目”整体进度放缓，无法在计划时间内达到预定可使用状态，公司根据本次募投项目的实施进度、实际建设情况及市场发展前景，公司经过谨慎研究，在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，为了维护全体股东和企业的利益，将“德恩精工研发中心建设项目”达到预定可使用状态时间调整为 2022 年 5 月 31 日。

2、公司 2021 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募集资金投资项目之“德恩精工智能制造技术改造项目”延期。延期原因如下：

2020 年年初受新冠病毒疫情影响，各地政府相继出台并严格执行关于延迟复工、限制物流、人流等各项疫情防控政策。公司积极响应政府号召，在做好疫情防护工作，确保员工安全的前提下，延迟复工时间，使得募投项目不能按原计划实行。目前项目主体工程已完成，进入二装阶段，募投项目设备投资中的部分成套化设备系统定制开发与调制时间较长，公司出于谨慎考虑，控制了投资节奏，减缓了募投项目的实施进度，使得募投项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。公司经过审慎的研究论证，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，拟将上述募投项目实施期限延期至 2022 年 6 月 1 日建设完成。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用信息披露

公司已按相关规定及时、准确、完整的披露了募集资金的存放和实际使用情况，公司募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情况。

六、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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《四川德恩精工科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了专项审核，并出具了《募集资金 2021 年度存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZA11242 号）。

报告认为，德恩精工公司 2021 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 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了德恩精工公司 2021 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：德恩精工严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情形。2021 年度公司募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对德恩精工 2021 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

【此页无正文，为《国海证券股份有限公司关于四川德恩精工科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页】

保荐代表人（签字）：

尹国平

武剑锐

国海证券股份有限公司

年 月 日