

# 中信证券股份有限公司

## 关于江苏瑞泰新能源材料股份有限公司

### 2022 年度募集资金年度存放与使用情况的专项核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为江苏瑞泰新能源材料股份有限公司（以下简称“瑞泰新材”、“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《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》等有关规定，就瑞泰新材 2022 年度募集资金年度存放与使用情况进行审慎核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金到位及基本使用情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏瑞泰新能源材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]541 号）核准，并经深圳证券交易所同意，江苏瑞泰新能源材料股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 183,333,300 股，发行价格为人民币 19.18 元/股，募集资金总额为人民币 3,516,332,694.00 元，扣除发行费用人民币 128,263,660.67 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 3,388,069,033.33 元。上述募集资金已经划付至公司指定账户，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 6 月 14 日对上述资金到位情况进行了审验，并出具了《江苏瑞泰新能源材料股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA15006 号）。

公司已对募集资金进行专户存储，保证专款专用，并与保荐机构、募集资金存储银行签订募集资金三方监管协议，严格按照规定使用募集资金。

##### （二）募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2022 年 12 月 31 日，公司的募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	金额
<b>2022年6月14日实际到账余额</b>	<b>341,084.27</b>
减：募集资金已支付的上市费用	2,376.35
减：募集资金置换自筹资金预先投入	46,958.61
减：2022年项目支出金额（不含募集资金置换自筹资金预先投入金额）	37,926.91
其中：1.波兰华荣新建 Prusice4 万吨/年锂离子动力电池电解液项目	-
2.宁德华荣年产 8 万吨新材料项目	444.10
3.华荣化工新建实验楼和现有环保设施提项目	-
4.华荣化工智能化改造项目	-
5.张家港超威新能年产 4,000 吨锂电池超级电容器电解质新材料及 5,737.9 吨化学原料（副产品）项目	-
6.宁德华荣年产 40 万吨锂离子电池电解液项目	-
7.自贡华荣年产 30 万吨锂离子电池电解液项目和回收 2,000 吨溶剂项目	-
8.衢州瑞泰年产 30 万吨锂离子电池电解液项目	2,011.95
9.补充流动资金	35,470.86
<b>实际累计已使用募集资金金额</b>	<b>87,261.88</b>
<b>尚未使用金额</b>	<b>253,822.39</b>
减：使用闲置资金购买理财产品尚未赎回的金额	129,221.00
加：累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额	3,061.94
<b>截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额</b>	<b>127,663.34</b>

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范募集资金使用风险，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《江苏瑞泰新能源材料股份有限公司募集资金管理和使用办法》（以下简称“管理和使用办法”），对募集资金实行专户存储管理，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据管理和使用办法并结合经营需要，公司开设了募集资金专项账户，用于本次发行募集资金的专项存储和使用。2022年6月27日，公司及保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司张家港分行、中国建设银行股份有限公司苏州分行、交通银行股份有限公司张家港分行、中国农业银行股份有限公司张家港分行、中国银行股份有限公司张家港分行、中信银行股份有限公司苏州分行签署了《募集资金三方监管协议》。2022年12月13日，公司、公司下属子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司（以下简称“华荣化工”）、江苏国泰超威新材料有限公司（以下简称“超威新材”）、宁德国泰华荣新材料有限公司（以下简称“宁德华荣”）、衢州瑞泰新能源材料有限公司（以下简称“衢州瑞泰”）、张家港国泰超威新能源有限公司（以下简称“张家港超威新能”）及保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司衢州市分行、中国农业银行股份有限公司张家港分行、中国银行股份有限公司福鼎支行、中信银行股份有限公司苏州分行、国家开发银行苏州市分行签署了《募集资金四方监管协议》。2022年12月20日，公司、公司下属子公司自贡国泰华荣新材料有限公司（以下简称“自贡华荣”）及保荐机构中信证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司自贡分行签署了《募集资金四方监管协议》。

上述协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，并得到了切实履行，未发生违反相关规定及协议的情况。

## （二）募集资金专户储存情况

截至2022年12月31日，公司募集资金专户活期余额储存情况如下：

单位：万元

募集资金开户银行	所属公司	账号	存放金额	存储方式
中国工商银行股份有限公司张家港分行	瑞泰新材	1102028629000900963	215.24	活期
中国建设银行股份有限公司苏州分行	瑞泰新材	32250198623600002968	233.32	活期
交通银行股份有限公司张家港分行	瑞泰新材	387062720013000125325	5,566.23	活期
中国农业银行股份有限公司张家港分行	瑞泰新材	10527101040045312	232.70	活期
中国农业银行股份有限公司张家港分行	瑞泰新材	10527101040045312	55,000.00	通知存款
中国银行股份有限公司张家港分行	瑞泰新材	531377532522	61,021.11	活期

募集资金开户银行	所属公司	账号	存放金额	存储方式
中信银行股份有限公司苏州分行	瑞泰新材	8112001014300650610	405.72	活期
中国农业银行张家港后塍支行	华荣化工	10527101040046047	-	活期
中国银行衢州市分行营业部	衢州瑞泰	405249362228	2,988.85	活期
中国工商银行股份有限公司自贡沿滩支行	自贡华荣	2303306129100057112	-	活期
国家开发银行股份有限公司苏州市分行	张家港超威新能	32200109000000220046	2,000.07	活期
中信银行股份有限公司张家港支行	超威新材	8112001012400696786	0.01	活期
中国银行股份有限公司福鼎支行	宁德华荣	432583326649	0.09	活期
合计			<b>1,276,633,369.11</b>	

注：为了提高资金存款效益，公司在上述募集资金存储专户银行另行开设了从属于募集资金账户的通知存款账户，该类账户纳入募集资金账户统一管理，不用于结算和提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

瑞泰新材 2022 年度募集资金实际使用情况详见附表 1 《2022 年度募集资金使用情况对照表》。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2022 年 10 月 27 日召开了第一届董事会第二十一次（临时）会议、第一届监事会第九次（临时）会议，并于 2022 年 11 月 15 日召开了 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并实施张家港超威新能年产 4000 吨锂电池/超级电容器电解质新材料及 5737.9 吨化学原料（副产品）项目的议案》，对募集资金投资项目实际募集资金投入金额进行调整，具体内容如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	波兰华荣新建 Prusice 4 万吨/年锂离子动力电池电解液项目	48,383.93	39,326.39	39,326.39
2	宁德华荣年产 8 万吨新材料项目	31,309.32	31,309.32	31,309.32
3	华荣化工新建实验楼和现有环保设施提升项目	10,000.00	8,893.43	8,893.43
4	华荣化工智能化改造项目	5,000.00	5,000.00	-
5	张家港超威新能年产 4,000 吨锂电池/超级电容器电解质新材料及 5,737.9 吨化学原料（副产品）项目	-	-	5,000.00

序号	项目名称	项目总投资	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
6	补充流动资金	35,470.86	35,470.86	35,470.86
	总计	130,164.11	120,000.00	120,000.00

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司根据《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》和《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》等有关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在违规的情况。

## 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《江苏瑞泰新能源材料股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证，并出具了《关于江苏瑞泰新能源材料股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZA12147 号）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：瑞泰新材 2022 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，如实反映了瑞泰新材 2022 年度募集资金存放与使用情况。

## 七、保荐机构主要核查工作

保荐机构对公司募集资金年度存放与使用情况进行了核查，主要进行的核查工作包括查阅公司募集资金专用账户的银行对账单、募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证、公司关于募集资金存放与实际使用情况的相关公告及中介机构相关报告，了解募集资金项目工程建设情况，审阅年度募集资金存放与使用的专项报告、会计师关于募集资金年度存放及实际使用情况的鉴证报告以及公司的相关管理制度，从募集资金的管理、用途和信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

## 八、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：瑞泰新材 2022 年度募集资金存放和使用符合《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》《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在其他违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于江苏瑞泰新能源材料股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

康昊昱

\_\_\_\_\_

庞雪梅

中信证券股份有限公司

年 月 日

附表 1：2022 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		351,633.27				本年度投入募集资金总额	87,261.88				
报告期内变更用途的募集资金总额		5,000.00				已累计投入募集资金总额	87,261.88				
累计变更用途的募集资金总额		5,000.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		1.42%									
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	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1.波兰华荣新建 Prusice 4 万吨/年锂离子动力电池电解液项目	否	39,326.39	39,326.39	29,941.33	29,941.33	76.14	2022 年 6 月 30 日	-4,580.61	否	否	
2.宁德华荣年产 8 万吨新材料项目	否	31,309.32	31,309.32	12,803.90	12,803.90	40.89	2022 年 11 月 30 日	36.09	否	否	
3.华荣化工新建实验楼和现有环保设施提升项目	否	8,893.43	8,893.43	4,277.75	4,277.75	48.10	2021 年 12 月 01 日	不适用	不适用	否	
4.华荣化工智能化改造项目	是	5,000.00					不适用	不适用	不适用	是	
5.张家港超威新能年产 4,000	否		5,000.00				2024 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否	



吨锂电池/超级电容器电解质新材料及 5,737.9 吨化学原料（副产品）项目										
6.补充流动资金	否	35,470.86	35,470.86	35,470.86	35,470.86	100.00	不适用	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>		120,000.00	120,000.00	82,493.84	82,493.84					
<b>超募资金投向</b>										
1.宁德华荣年产 40 万吨锂离子电池电解液项目	否	65,000.00	65,000.00				2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2.自贡华荣年产 30 万吨锂离子电池电解液项目和回收 2,000 吨溶剂项目	否	53,000.00	53,000.00				2024 年 9 月 30 日	不适用	不适用	否
3.衢州瑞泰年产 30 万吨锂离子电池电解液项目	否	25,000.00	25,000.00	2,011.95	2,011.95	8.05	2023 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
<b>超募资金投资小计</b>		143,000.00	143,000.00	2,011.95	2,011.95					
<b>合计</b>		263,000.00	263,000.00	84,505.79	84,505.79					
<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>	<p>未达到预计收益的情况：</p> <p>1、波兰华荣新建 Prusice4 万吨/年锂离子动力电池电解液项目：工程已完工并投入使用，受市场和客户严格审核流程的影响，目前波兰华荣产量爬坡较慢，人员薪酬、折旧等固定成本相对偏高，导致工程暂未达到预期收益。</p> <p>2、宁德华荣年产 8 万吨新材料项目：根据设备调试和试运行情况，该项目于 2022 年 11 月达到预定可使用状态，尚处于产能爬坡阶段，尚未达产。</p>									
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>	<p>华荣化工智能化改造项目：</p> <p>该项目由于可行性发生重大变化而终止投资。自 2020 年以来，电解液市场需求持续高涨，华荣化工张家港基地的电解液产能利用率一直较高，生产处于满负荷状态。为了满足客户不断增加的需求，在激烈的市场竞争中继续保持并努力提升电解液产品市场占有率，公司须保持正常生产，不宜停产实施改造。华荣化工张家港基地正在实施 7 万吨/年电池电解液改扩建项目，厂区土地非常有限，且很</p>									

	<p>难获取周边用地，客观上造成了智能化改造项目实施在空间方面存在困难。随着新能源行业的高速发展，为了抢抓发展机遇，公司目前正在张家港、宁德、衢州、自贡等地同时实施多个项目，对于人力及资金的要求整体较高。华荣化工智能化改造项目技术要求高、改造过程相对复杂，且技术在不断升级换代，时效性短，经济效益相对新建项目不明显。综上所述，本次变更有利于公司优先将资金和人力等资源用于其他新建产能项目的实施，能带来更好的经济效益与更优厚的股东回报。</p> <p>2022年10月27日召开的第一届董事会第二十一一次（临时）会议、第一届监事会第九次（临时）会议及2022年11月15日召开的2022年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途并实施张家港超威新能年产4000吨锂电池/超级电容器电解质新材料及5,737.9吨化学原料（副产品）项目的议案》，将原拟投入“华荣化工智能化改造项目”的募集资金5,000万元，投向新的“张家港超威新能年产4,000吨锂电池/超级电容器电解质新材料及5,737.9吨化学原料（副产品）项目”。</p> <p>具体内容详见公司于2022年10月29日在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《关于变更部分募集资金用途并实施张家港超威新能年产4000吨锂电池超级电容器电解质新材料及5737.9吨化学原料（副产品）项目》（公告编号2022-018）。</p>
<p><b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b></p>	<p>公司本次募集资金净额为人民币3,388,069,033.33元，本次募集资金净额超过上述项目投资需要的金额部分为2,188,069,033.33元。公司于2022年10月27日召开了第一届董事会第二十一一次（临时）会议、第一届监事会第九次（临时）会议，并于2022年11月15日召开了2022年第五次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金实施项目的议案》，同意公司使用超募资金143,000万元投资建设以下项目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 宁德华荣年产40万吨锂离子电池电解液项目，项目总投资1,537,980,000.00元，募集资金投资650,000,000.00元，本期投入0.00元，实施主体为宁德华荣，系华荣化工的全资子公司。宁德华荣于2022年12月13日开设募集资金专户并签订四方监管协议，截至2022年12月31日募集资金尚未到账，前期准备工作均以自有资金投入。</li> <li>2. 自贡华荣年产30万吨锂离子电池电解液项目和回收2,000吨溶剂项目，项目总投资1,510,500,000.00元，募集资金投资530,000,000.00元，本期投入0.00元，实施主体为自贡华荣，系华荣化工的全资子公司。自贡华荣于2022年12月20日开设募集资金专户并签订四方监管协议，截至2022年12月31日募集资金尚未到账，前期准备工作均以自有资金投入。</li> <li>3. 衢州瑞泰年产30万吨锂离子电池电解液项目，项目总投资1,510,300,000.00元，募集资金投资250,000,000.00元，本期投入20,119,500.00元，实施主体为衢州瑞泰，系公司的全资子公司。</li> </ol> <p>具体内容详见公司于2022年10月29日在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《江苏瑞泰新能源材料股份有限公司关于使用部分超募资金实施项目的公告》（公告编号2022-017）。</p>
<p><b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b></p>	<p>不适用</p>

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	<p>公司于 2022 年 12 月 5 日召开了第一届董事会第二十二次（临时）会议及第一届监事会第十次（临时）会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及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置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自有资金 469,586,143.60 元。</p> <p>具体内容详见公司于 2022 年 12 月 6 日在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《江苏瑞泰新能源材料股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自有资金的公告》（公告编号 2022-027）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司在实施募集资金投资项目的过程中，根据项目的进展和实际资金需求分期逐步投入募集资金，因此存在部分暂时闲置的募集资金。公司使用不超过人民币 3,050,000,000.00 元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，期间任一时点进行投资理财的金额不超过 3,050,000,000.00 元，上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在决议有效期内，资金可循环滚动使用。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置的募集资金购买的尚未到期的银行保本型理财产品人民币 1,292,210,000.00 元，其余募集资金存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用