

北京天宜上佳高新材料股份有限公司

募集资金使用鉴证报告

众环专字（2023）0101031号

## 关于北京天宜上佳高新材料股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2023)0101031号

北京天宜上佳高新材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的北京天宜上佳高新材料股份有限公司(以下简称“天宜上佳公司”)截至2022年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放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》和上海证券交易所发布的《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》等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放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,是天宜上佳公司董事会的责任。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,北京天宜上佳高新材料股份有限公司截至2022年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放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》和上海证券交易所发布的《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》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了北京天宜上佳高新材料股份有限公司截至2022年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供天宜上佳公司2022年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



刘起德

中国注册会计师:



夏复希

中国·武汉

2023年4月28日

## 北京天宜上佳新材料股份有限公司

### 董事会关于募集资金年度存放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》和上海证券交易所发布的《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》等有关规定，北京天宜上佳新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2022年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

##### 1、首次公开发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会于2019年7月3日出具的《关于同意北京天宜上佳新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〔2019〕1211号），同意公司首次公开发行人民币普通股47,880,000股，募集资金总额为人民币975,315,600.00元，扣除发行费用人民币107,502,743.48元（不含税），实际募集资金净额为人民币867,812,856.52元。上述募集资金已于2019年7月18日全部到位，并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月18日对本次募集资金的到账情况进行了审验，并出具了众环验字（2019）010049号《验资报告》。

##### 2、向特定对象发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会于2022年8月19日出具的《关于同意北京天宜上佳新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1880号），公司本次向特定对象发行人民币普通股（A股）111,438,808股，每股发行价格为20.81元，募集资金总额为人民币2,319,041,594.48元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币22,454,748.24元后，募集资金净额为人民币2,296,586,846.24元，上述资金已于2022年9月30日到位，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具众环验字（2022）0110063号《验资报告》。

募集资金到账后，公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金专户存储监管协议。

## (二) 募集资金使用及余额情况

## 1、首次公开发行股票募集资金

时间	金额（元）
2019年7月18日募集资金总额	975,315,600.00
减：保荐及承销费	77,735,849.06
2019年7月18日收到募集资金金额	897,579,750.94
减：支付其他发行费用	29,766,894.42
实际募集资金金额	867,812,856.52
加：累计获取利息收入	66,309,475.93
加：自有资金转入募集资金账户净额（注）	60,629,133.19
减：募集资金投资项目已使用金额	686,668,546.98
其中：本年度募集资金投资项目已使用金额	301,248,584.21
募集资金永久补充流动资金	66,000,000.00
2022年12月31日募集资金余额	308,082,918.66

注：详见本报告之“五、（一）募集资金使用存在的问题、1、首次公开发行股票募集资金”。

## 2、向特定对象发行股票募集资金

时间	金额（元）
2022年9月30日募集资金总额	2,319,041,594.48
减：保荐及承销费	19,907,566.03
2022年9月30日收到募集资金金额	2,299,134,028.45
加：累计获取利息收入	8,677,869.80
减：置换发行相关费用	3,202,327.46
减：闲置募集资金进行现金管理的余额	105,523,933.33
减：募集资金投资项目已使用金额	859,977,080.77
其中：本年度募集资金投资项目已使用金额	180,166,451.30
募集资金永久补充流动资金	630,102,400.00
募集资金置换（注）	49,708,229.47
2022年12月31日募集资金余额	1,339,108,556.69

注：详见本报告之“三、（二）、募投项目先期投入及置换情况”。

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金管理制度的制定

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《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》等法律、法规和要求，制定了《北京天宜上佳新材料股份有限公司募集资金管理制度》。本公司的募集资金管理制度对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

### (二) 募集资金三方监管情况

根据《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》为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者利益，公司设立了募集资金专项账户。募集资金到账后，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。公司及实施募投项目的子公司已与存放募集资金的商业银行、保荐机构签署了《募集资金专户存储三方监管协议》或《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述协议对公司、保荐机构及存放募集资金的商业银行的相关责任和义务进行了详细约定。监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

### (三) 募集资金在专项账户的存放情况

#### 1、首次公开发行股票募集资金

截至2022年12月31日止，本公司首次公开发行股票募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	银行账号	余额(人民币元)	备注
中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	35440188000032316	163,268,149.75	
中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	35440188000032152	0.00	
中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	35440188000032234	43,499,812.45	
中国银行江油支行营业部	122619128858	3,977,436.28	
中国银行江油支行营业部	130725489507	42,384,272.58	
四川江油农村商业银行股份有限公司	29100120000043000	54,953,247.60	
中国银行江油支行营业部	118575489244	0.00	
合计	——	308,082,918.66	

## 2、向特定对象发行股票募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司向特定对象发行普通股募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	银行账号	余额(人民币元)	备注
中国工商银行股份有限公司北京自贸试验区永丰基地支行	0200151819100169834	38,481,063.85	
中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	35440180806669321	652,814,263.22	
中国民生银行股份有限公司北京西客站支行	637008932	94,982,453.07	
招商银行股份有限公司北京朝阳门支行	110909651210504	311,478,595.18	
中国银行股份有限公司江油支行营业部	118577641367	66,135,294.12	
中国银行股份有限公司江油支行营业部	129377647955	57,318,235.72	
中国工商银行股份有限公司江油支行	2308422109100163077	10,653,608.30	
宁波银行股份有限公司北京大兴支行	77180122000033720	100,452,898.59	
四川江油农村商业银行股份有限公司	29420120000008264	6,792,144.64	
合计	——	1,339,108,556.69	

### (四) 募集资金存放与管理中存在的问题

详见本报告之“五、(一) 募集资金使用及披露中存在的问题”。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 报告期内募集资金实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“附表 1-1：《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》”、“附表 1-2：《向特定对象发行普通股募集资金使用情况对照表》”及“附表 2：《变更募集资金投资项目情况表》”。

### (二) 募投项目先期投入及置换情况

#### 1、首次公开发行股票募集资金

2022 年度，公司不存在首次公开发行股票募投项目先期投入及置换的情况。

#### 2、向特定对象发行股票募集资金

2022 年 12 月 13 日，公司召开第三届董事会第三次会议以及第三届监事会第三次会议，

会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 50,077,229.47 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 3,202,327.46 元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金人民币 53,279,556.93 元置换上述预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。上述置换由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环专字（2022）0112321 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的鉴证报告》。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已由募集资金账户中置换转出上述预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计 49,708,229.47 元；截至本报告出具日，公司已将上述预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金剩余金额由募集资金账户中置换转出。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

#### 1、首次公开发行股票募集资金

2021 年 10 月 18 日，公司召开第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司使用超募资金永久补充流动资金的议案》和《关于公司使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 6,600.00 万元超募资金（占公司超募资金总额的 29.70%）永久补充流动资金，并将 15,621.29 万元闲置超募资金临时补充流动资金。公司本次使用闲置超募资金暂时补充流动资金使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 12 月 31 日，使用闲置超募资金暂时补充流动资金的 15,621.29 万元已归还至募集资金专户。

#### 2、向特定对象发行股票募集资金

本年度向特定对象发行普通股项目无使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

#### 1、首次公开发行股票募集资金

2021 年 7 月 16 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时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进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 7.3 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品（包括结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效。

2022 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第五十次会议、第二届监事会第三十二次

会议，审议通过了《关于使用暂时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进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 19.00 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品（包括结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、证券公司收益凭证等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行股票项目使用部分闲置募集资金进行现金管理的余额为 0 元。2022 年度公司使用首次公开发行股票闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额（元）	实际到账收益	是否赎回
1	中国光大银行股份有限公司北京分行北京奥运支行	结构性存款	2022.1.7-2022.2.6	3.15%	200,000,000.00	521,666.66	是
2	中国光大银行股份有限公司北京分行北京奥运支行	通知存款	2022.2.9-2022.3.31	1.10%	200,000,000.00	317,777.78	是

## 2、向特定对象发行股票募集资金

2022 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第五十次会议、第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于使用暂时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进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 19.00 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品（包括结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、证券公司收益凭证等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司向特定对象发行普通股项目使用部分闲置募集资金进行现金管理的余额为 105,523,933.33 元。2022 年度公司使用向特定对象发行普通股闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额（元）	实际到账收益	是否赎回
1	中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	结构性存款	2022/10/17-2022/12/29	2.95%	249,000,000.00	1,451,670.00	是



序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额(元)	实际到账收益	是否赎回
2	中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	结构性存款	2022/10/17-2022/12/29	2.95%	349,000,000.00	1,749,000.00	是
3	中国光大银行股份有限公司北京奥运支行	结构性存款	2022/10/27-2022/12/29	2.85%	100,000,000.00	490,833.33	是
4	中国民生银行股份有限公司北京西客站支行	大额存单	2022/10/27-2023/2/4	2.93%	100,000,000.00	506,386.40	否
5	中国民生银行股份有限公司北京西客站支行	大额存单	2022/10/27-2023/2/4	3.19%	5,086,433.33	未到期无利息	否
6	中国民生银行股份有限公司北京西客站支行	大额存单	2022/10/27-2023/2/4	3.19%	437,500.00	未到期无利息	否
7	招商银行股份有限公司北京朝阳门支行	结构性存款	2022/12/19-2022/12/28	2.85%	200,000,000.00	1,076,750.38	是
8	宁波银行北京大兴支行	结构性存款	2022/10/28-2022/12/27	1.0%-3.1%	50,000,000.00	246,575.34	是
9	宁波银行北京大兴支行	结构性存款	2022.11.23-2022.12.27	3.00%	50,000,000.00	139,726.03	是
10	四川江油农商银行园区分理处 8264 专户	通知存款	2022/11/8-2022/11/9	1.85%	15,000,000.00	14,579.54	是
11	四川江油农商银行园区分理处 8264 专户	通知存款	2022/11/9-2022/11/24	1.85%	14,940,000.00		是
12	四川江油农商银行园区分理处 8264 专户	通知存款	2022/11/24-2022/11/25	1.85%	14,570,000.00		是
13	四川江油农商银行园区分理处 8264 专户	通知存款	2022/11/25-2022/11/29	1.85%	5,090,000.00		是
14	中国银行江油	通知	2022/10/27-2022/11/4	1.85%	10,000,000.00	3,666.69	是

序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额(元)	实际到账收益	是否赎回
	支行	存款					
15	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/4	1.85%	5,000,000.00	1,833.34	是
16	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/24	1.85%	5,000,000.00	7,198.33	是
17	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/17	1.85%	10,000,000.00	10,795.55	是
18	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	10,000,000.00	32,491.30	是
19	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/24	1.85%	5,000,000.00	7,198.33	是
20	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/19	1.85%	5,000,000.00	12,743.12	是
21	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	10,000,000.00	32,491.30	是
22	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
23	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
24	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	10,000,000.00	32,491.30	是
25	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
26	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
27	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
28	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/4	1.85%	5,000,000.00	1,833.34	是
29	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/4	1.85%	10,000,000.00	3,666.69	是
30	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/24	1.85%	5,000,000.00	7,198.33	是
31	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/8	1.85%	10,000,000.00	21,602.76	是

序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额（元）	实际到账收益	是否赎回
32	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/11/24	1.85%	5,000,000.00	7,198.33	是
33	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/19	1.85%	10,000,000.00	25,486.23	是
34	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/19	1.85%	5,000,000.00	12,743.12	是
35	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
36	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
37	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
38	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
39	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	10,000,000.00	32,491.30	是
40	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	10,000,000.00	32,491.30	是
41	中国银行江油支行	通知存款	2022/10/27-2022/12/30	1.85%	5,000,000.00	16,245.64	是
42	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
43	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
44	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
45	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
46	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
47	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	10,000,000.00	486.11	是
48	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是

序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额（元）	实际到账收益	是否赎回
49	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	10,000,000.00	486.11	是
50	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
51	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	10,000,000.00	486.11	是
52	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	10,000,000.00	486.11	是
53	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/19-2022/10/26	1.55%	5,000,000.00	243.06	是
54	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/10/26-2022/11/2	1.75%	78,584,860.54	26,740.68	是
55	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/11/2-2022/11/9	1.75%	78,611,501.22	26,749.75	是
56	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/11/7-2022/11/16	1.75%	23,020,491.91	7,833.36	是
57	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/11/16-2022/11/23	1.75%	22,416,305.27	7,627.77	是
58	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/12/1-2022/12/8	1.75%	21,181,693.04	7,207.66	是
59	中国工商银行江油支行	通知存款	2022/12/8-2022/12/15	1.75%	21,196,540.04	7,212.71	是

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年度无用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司于2022年1月7日、2022年1月27日经第二届董事会第三十七次会议、第二届监事会第二十三次会议及2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金以及募投项目剩余资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金15,621.29万元、天津募投项目变更后剩余募集资金11,355.00万元以及以上募集资金所产生孳息2,030.72万元，共计29,007.01万元投资建设“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”。

向特定对象发行股票募集资金本年度无超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### （七）节余募集资金使用情况

不适用

#### （八）募集资金使用的其他情况

公司于 2022 年 2 月 18 日召开第二届董事会第三十九次会议和第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于新增募投项目实施主体的议案》，同意公司增加全资子公司绵阳天宜上佳新材料有限公司（以下简称“绵阳天宜”）为“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”的实施主体。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目增加实施主体的公告》（公告编号：2022-015）。

此外，公司营销与服务网络建设项目预定达到可使用状态的时间为 2022 年 12 月 31 日，但在 2020 年至 2022 年期间，受外部环境影响，国内城市区域间的流动性降低，轨道交通运输行业遭遇重创，轨交行业情况发生较大变化，公司在六地建立轨交营销中心的计划未能如期实施。考虑公司业务发展的实际需求及行业情况，公司计划对该募投项目实施变更，目前已完成新项目可行性研究，待取得政府相关批复文件后将履行公司审议程序。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### （一）首次公开发行股票募集资金

2022 年 1 月 27 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金以及募投项目剩余资金投资建设新项目的议案》，同意公司将超募资金 15,621.29 万元、天津募投项目变更后剩余募集资金 11,355.00 万元以及以上募集资金所产生孳息 2,030.72 万元，共计 29,007.01 万元投资建设“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”。

#### （二）向特定对象发行股票募集资金

本年度未发生变更募投项目的资金使用情况

本年度变更募集资金投资项目的资金使用情况参见“附表 2：《变更募集资金投资项目情况表》”。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

#### （一）募集资金使用存在的问题

##### 1、首次公开发行股票募集资金

首次公开发行股票募集资金项目实施过程中，由于江油产业园基建一、二期工程为整体

建设,存在供应商重叠的情况,公司在与供应商签订合同时,未在合同中清晰明确各细分项目基建部分边界划分,因此在2022年公司实际支付款项过程中,存在由募集资金以及公司汇入的自有资金统一通过募集资金专户对外付款的情况,支付款项既包括首次公开发行股票募集资金投资项目,也包括非首次公开发行股票募集资金投资项目。经公司核查确认首次公开发行股票募集资金投资项目账户用于支付非首次公开发行股票募集资金投资项目的金额总计7,252.46万元,公司通过自查及时对上述问题并采取整改措施,以自有资金进行了置换。公司募集资金专用账户中以自有资金汇入的金额大于上述通过募集资金账户支付的其他非首次公开发行股票募集资金投资项目实际使用金额,未导致公司实际使用的募集资金超过应投入相关募投项目金额的情形,未对相关项目的建设进度造成不利影响。

## 2、向特定对象发行股票募集资金

公司2022年在向特定对象发行股票募集资金存放的募集资金使用过程中,由于公司相关工作人员操作错误,导致未经最终审议提前将募集资金划入其他账户用于置换前期投入的情形发生,涉及金额为5,002.39万元;公司发现相关失误后对上述情况进行了整改,及时将资金及利息归还至募集资金账户。

公司已于2022年12月13日召开公司第三届董事会第三次会议以及第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。

### (二) 公司采取的整改措施

公司自查募集资金使用情况发现上述问题后,及时核实相关情况,并上报保荐机构。经公司内部讨论并在保荐机构等中介机构监督下,采取了一系列的整改措施,以确保后续募集资金使用规范,具体整改措施如下:

#### 1、将转出的募集资金及所产生孳息及时转回募集资金监管账户

公司发现该问题后,将上述所转出的募集资金及产生的利息已全部归还至募集资金账户。

#### 2、加强相关人员培训和管理

公司董办组织财务部、业务部门及公司主要管理人员对募集资金相关法律法规及内部管理制度进行培训,认真学习《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用监管要求》《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》《公司章程》等法律法规及公司内部管理制度,加深对于募集资金存放及使用重视程度,树立合规意识、风险意识,严格按照相关规定使用募集资金,务必

做到专款专用。公司保荐机构通过培训、发送备忘录等形式同步提醒公司领导层及经办人员及时关注并学习募集资金使用的相关规则。此外，公司已对前述违规使用资金的操作人员及其主管人员进行了内部追责，并加强了募集资金审批流程的管理工作。

### 3、完善募集资金相关业务流程控制

公司针对募投项目所涉及各项业务以及公司首次公开发行股票和向特定对象发行股份募集资金前期使用情况进行了梳理和自查，进一步明确各个募投项目实施主体自有资金项目和募投项目区别，明确不同募投项目及实施主体资金使用情况，严格区分各项目设备采购和工程款的使用。

### 4、完善募集资金内部审批流程，强化募集资金使用的监督

公司进一步细化了内部资金使用审批程序，将每笔付款申请资金来源均按照资金性质分为自有资金和募集资金，加强付款申请人及审批人对于付款申请资金性质的关注程度；公司进一步强化了董办、财务部以及业务部门横向沟通机制，根据募投项目募集说明书或可研报告明确募投项目资金使用明细，要求财务部门在对外支付资金前应对照具体支出项并与董办进行沟通确认，涉及募集资金使用方面的规则应向董办确认后再执行后续操作。此外，经公司与保荐机构商议，在募集资金使用过程中，每笔募集资金支出均需保荐机构审阅预计支付金额明细、相关采购合同和公司内部审批流程后才能对外支付。

除上述情况之外，截至本报告出具之日，公司募集资金均按照规定的用途使用，募集资金使用情况良好，公司制定了募集资金使用的内部管理制度，对募集资金的使用符合相关法规规定。

## 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，中信证券认为：

针对公司在 2022 年募集资金使用方面存在的相关问题，保荐机构已敦促公司进行了整改和纠正，未对公司募集资金使用造成重大不利影响，相关整改措施实施情况良好，除上述情形外，公司不存在其他募集资金存放及使用违规的情形，公司募集资金存放和使用的其他方面符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《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》等文件的规定。

附表：

附表 1-1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附表 1-2：向特定对象发行普通股募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

北京天宜上佳新材料股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日



附表1:

## 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022年度

编制单位: 北京天宜上佳新材料股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		86,781.29		本年度投入募集资金总额		30,124.86						
变更用途的募集资金总额		57,000.00		已累计投入募集资金总额		68,666.85						
变更用途的募集资金总额比例		65.68%										
承诺投资项目	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	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)	截至期末未投入进度(%) (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
年产60万件轨道交通机车车辆制动闸片及闸瓦项目	是	26,000.00								不适用	不适用	是
年产30万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30万套汽车刹车片、412.5万套汽车配件项目(注1)	是		14,645.00	14,645.00	5,414.55	10,456.31	-4,188.69	71.40%	2024/12/31	不适用	不适用	否
碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目(注2)	是		26,976.29	26,976.29	17,089.72	17,089.72	-9,886.57	63.35%	2023/3/31	不适用	不适用	否
时速160公里动力集中动车组制动闸片研发及智能制造示范生产线项目	是	31,000.00								不适用	不适用	是
天宜上佳智慧交通数字科技产业园项目(注3)	是		31,000.00	31,000.00	7,599.88	34,500.11	3,500.11	111.29%	2024/6/30	不适用	不适用	否
营销与服务网络建设项目	否	7,560.00	7,560.00	7,560.00	20.71	20.71	-7,539.29	0.27%	2022/12/31	不适用	不适用	是
超额募集资金	是	不适用	6,600.00	6,600.00		6,600.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
<b>合计</b>		<b>64,560.00</b>	<b>86,781.29</b>	<b>86,781.29</b>	<b>30,124.86</b>	<b>68,666.85</b>	<b>-18,114.44</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
未达到计划进度原因												
营销与服务网络建设项目: 2020年至2022年期间, 受外部环境影响, 国内城市区域间的流动性降低, 轨道交通运输行业遭遇重创, 轨道交通行业情况发生较大变化, 公司在六地建立轨道交通营销中心计划未能如期实施。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
营销与服务网络建设项目: 2020年至2022年期间, 受外部环境影响, 国内城市区域间的流动性降低, 轨道交通运输行业遭遇重创, 轨道交通行业情况发生较大变化, 公司在六地建立轨道交通营销中心的计划未能如期实施。考虑公司业务发展的实际需求及行业情况, 公司计划对该募投项目实施变更, 目前已完成新项目可行性研究, 待取得政府相关批复文件后将履行公司审议程序。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
不适用												
闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
详见本报告“三、年度募集资金的实际使用情况”之“(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况”内容。												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
详见本报告“三、年度募集资金的实际使用情况”之“(四) 对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况”内容。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
不适用												
募集资金其他使用原因												
不适用												

注1: 年产30万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30万套汽车刹车片、412.5万套汽车配件项目建设期1年, 投产期为1年, 于第3年达产, 该项目预计于2024年12月31日完成建设。

注2: 碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目资金来源系由“年产60万件轨道交通车辆制动闸片及闸瓦项目”变更后项目结余资金11,555.00万元加上超募募集资金15,621.29万元及本息2,030.72万元构成, 其中募集资金项目资金变更后投入26,976.29万元, 本息2,030.72万元, 该募集资金项目承诺投资金额为29,007.01万元。

注3: 天宜上佳智慧交通数字科技产业园项目, 募集资金实际投向的金额为32,096.33万元(其中含本息1,096.33万元)主要用于土地购置及土建工程支出, 截至2022年12月31日该项目土建工程整体完工。

附表2:

## 向特定对象发行普通股募集资金使用情况对照表

2022年度

编制单位: 北京天宜上佳新材料股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额										85,997.71	
变更用途的募集资金总额		已投入投入募集资金总额										85,997.71	
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)	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	本年度置换金额	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
高性能碳陶制动盘产业化建设项目	否	131,904.00	131,701.90	131,701.90	8,698.49	1,041.39	9,739.88	-121,962.02	7.40%	2024/12/31	不适用	不适用	否
碳碳材料制品预制品自动化智能编织产线建设项目	否	35,000.16	34,946.54	34,946.54	9,318.16	3,929.43	13,247.59	-21,698.95	37.91%	2023/12/31	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	65,000.00	63,010.24	63,010.24	63,010.24	-	63,010.24	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>合计</b>		<b>231,904.16</b>	<b>229,658.68</b>	<b>229,658.68</b>	<b>81,026.89</b>	<b>4,970.82</b>	<b>85,997.71</b>	<b>-143,660.97</b>					
未达到计划进度原因													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
募集资金投资项目先期投入及置换情况													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况													
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况													
募集资金节余的金额及形成原因													
募集资金其他使用情况													

附表2:

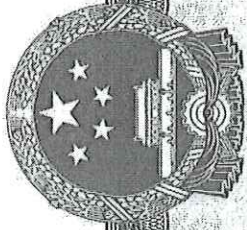
## 变更募集资金投资项目情况表

2022年度

编制单位:北京天宜上佳新材料股份有限公司

金额单位:人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目	碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目(注2)	11,355.00	26,976.29	17,089.72	17,089.72	63.35%	2023/3/31	不适用	不适用	否
碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目	超额募集资金	15,621.29								
合计		26,976.29	26,976.29	17,089.72	17,089.72			-		
2022年1月27日,公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金以及募投项目剩余资金投资建设新项目的议案》,同意公司将超募资金15,621.29万元、“年产60万件轨道交通机车车辆制动闸片及闸瓦项目”变更为“年产30万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30万套汽车刹车片、412.5万套汽车配件项目”后的剩余募集资金11,355.00万元以及以上募集资金所产生孳息2,030.72万元,共计29,007.01万元投资建设“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”。										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明										
未达到计划进度的情况和原因										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
不适用										
不适用										



# 营业执照

(副本) 5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

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 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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；法律、行政法规规定的其他业务；(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



2023年1月7日

证书序号：0002385

### 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》。



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：王文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层



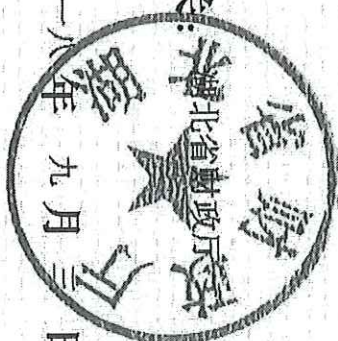
组织形式：特殊普通合伙

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

发证机关：




二〇一三年九月三日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 刘配德  
性别: 男  
出生日期: 1981-09-23  
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号: 420105198109230451




年度检验登记  
Annual Renewal Registration

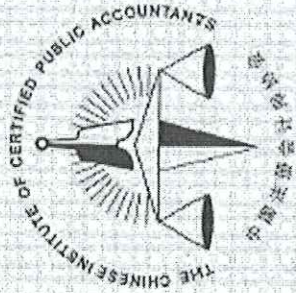


证书编号: 420100050727  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 06 月 17 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



姓名 Full name 夏海波  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1983-03-02  
 工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 420102198303024046



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.



日  
 位



证书编号:  
 No. of Certificate 420100050320

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
 Date of Issuance 2018 年 06 月 13 日

湖北省注册会计师协会