

# 天风证券股份有限公司

## 关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”、“保荐机构”）作为苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称“禾昌聚合”、“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等相关规定，对禾昌聚合 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金金额及资金到位情况

2021 年 9 月 27 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州禾昌聚合材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]3129 号）核准，禾昌聚合向不特定合格投资者公开发行不超过 2,300.00 万股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。

禾昌聚合本次发行价格为 10.00 元/股。本次发行的初始发行股票数量为 2,000.00 万股（超额配售选择权行使前），初始发行新股募集资金总额为 20,000.00 万元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用 1,650.94 万元（不含税），募集资金净额为 18,349.06 万元；容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司向不特定合格投资者公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2021]第 230Z0243 号）。

本次行使超额配售选择权新增发行股票数量为 300.00 万股，由此增加的募集资金总额为 3,000.00 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 2,820.00 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对本次行使超额配售选择权的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2021]230Z0308 号）。

包括初始发行（不含超额配售选择权）与行使超额配售选择权新增发行在内的本次发行最终募集资金总额合计为 23,000.00 万元，扣除发行费用（不含税）金额 1,830.94 万元，本次发行的最终募集资金净额为 21,169.06 万元。

## （二）募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2023 年度募集资金的实际使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	230,000,000.00
发行费用金额	18,309,433.96
募集资金净额	211,690,566.04
期初募集资金账户余额	15,062,939.36
加：本期归还的用于暂时补充流动资金的募集资金	95,000,000.00
减：本期实际使用募集资金金额	106,796,592.48
其中：年产 56,000 吨高性能复合材料项目	106,719,953.74
高性能复合材料建设项目	76,638.74
补充流动资金	-
减：用于暂时补充流动资金的募集资金	-
加：本期利息收入与理财产品收益	40,886.86
减：本期手续费	3,879.10
2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	3,303,354.64

## 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，提高资金使用效率，保护投资者的合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，制定了《募集资金管理制度》。

募集资金到账后，公司已按照要求将募集资金全部缴存于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司、保荐机构与存放募集资金的商业银行签署了《三方监管协议》，对公司本次募集资金的使用在三方共同监管下按照规定的用途专款专用。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2023 年度募集资金专项账户的开立和存储情况如下：

单位：元

序号	户名	开户银行	银行账号	金额
1	宿迁禾润昌新材料有限公司	华夏银行股份有限公司苏州分行	12465000000179602	3,303,354.64
2	陕西禾润昌聚合材料有限公司	中国工商银行自贸区苏州片区支行	1102021919000400380	-
3	苏州禾昌聚合材料股份有限公司	中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	1102020329000994370	-
合计				3,303,354.64

注：鉴于禾昌聚合“补充流动资金”、陕西禾润昌“高性能复合材料建设项目”募投项目已按规定用途使用完毕，公司已分别于 2022 年 7 月、2023 年 10 月完成该等专项账户的注销手续。

## 三、募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况

禾昌聚合 2023 年度募集资金的使用情况详见本报告附表 1《2023 年度募集资金使用情况对照表》。

（二）使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的情况

2021 年 11 月 17 日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已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置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至 2021 年 11 月 17 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 862.07 万元，以自筹资金支付的发行费用金额为 99.06 万元，合计 961.13 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，上述募集资金置换自筹资金已置换完毕。

### （三）使用闲置募集资金购买理财产品的情况

2021年11月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。由于募集资金投资项目建设需要一定的周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现了部分闲置的情况。为提高公司募集资金使用效率，增加资金收益，为公司及股东获取更多的回报，禾昌聚合在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用额度不超过人民币10,000万元的闲置募集资金购买理财产品，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，拟投资的期限最长不超过12个月，不影响募集资金投资计划正常进行。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至2023年12月31日，上述投资期限已到期，禾昌聚合不存在使用闲置募集资金购买理财产品的情况。

#### （四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2021年11月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用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3,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022年4月26日，公司召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用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2,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限经公司董事会通过之日起不超过12个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至2023年12月31日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022年6月13日，公司召开第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用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3,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金。使用期限

经公司董事会通过之日起不超过 12 个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022 年 9 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用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 3,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限经公司董事会通过之日起不超过 12 个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

2022 年 11 月 18 日，公司召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用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 1,500 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限经公司董事会通过之日起不超过 12 个月，使用期限届满之前，将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔资金已按期归还至募集资金专用账户。

上述资金均已按期归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 12 月 31 日，禾昌聚合不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### **四、变更募集资金用途的资金使用情况**

公司于 2022 年 4 月 26 日召开了第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十四次会议，于 2022 年 5 月 17 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将“年产 56,000 吨高性能复合材料项目”中部分募集资金 2,000.00 万元投向新增“高性能复合材料建设项目”，并增加全资子公司陕西禾润昌聚合材料有限公司（以下简称“陕西禾润昌”）作为新增项目实施主体。本次变更募集资金用途事项在提交董事会审议前已取得独立董事事前认可意见，公司独立董事已对该事项发表了明确同意的独立意见。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向“高性能复合材料建设项目”累计投入募

集资金金额为 2,000.96 万元，详见本报告附表 1《2023 年度募集资金使用情况对照表》。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

## 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对苏州禾昌聚合材料股份有限公司编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行鉴证并出具了鉴证报告（容诚专字[2024]230Z0481 号），认为：禾昌聚合 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了禾昌聚合 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

## 七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：禾昌聚合严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行募集资金三方监管协议，2023 年度募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形，不存在改变或变相改变募集资金用途或损害公司及股东利益的情形。

综上所述，保荐机构对禾昌聚合 2023 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

附表 1

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额		21,169.06	本年度投入募集资金总额		10,679.66			
变更用途的募集资金总额		2,000.00	已累计投入募集资金总额		21,005.68			
变更用途的募集资金总额比例		9.45%						
募集资金用途	本年度是否已变更项目（含部分变更）	根据募集资金净额调整后拟投入募集资金总额（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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 56,000 吨高性能复合材料项目	否	16,000.00	10,672.00	15,831.98	98.95%	2023 年 8 月	不适用，投产未满一年	否
高性能复合材料建设项目	否	2,000.00	7.66	2,000.96	100.05%	2022 年 12 月	是	否
补充流动资金	否	3,169.06	-	3,172.74	100.12%	不适用	不适用	否
合计		21,169.06	10,679.66	21,005.68	99.23%	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）		不存在募投项目的实际进度落后于公开披露的计划进度项目。						
可行性发生重大变化的情况说明		不适用。						
募集资金用途变更的（分具体募集资金用途）情况说明		见本核查意见“四、变更募集资金用途的资金使用情况”。						
募集资金置换自筹资金情况说明		见本核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（二）使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的情况”。						
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明		见本核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（三）使用闲置募集资金购买理财产品情况”。						
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明		见本核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况”。						
超募资金投向		不适用。						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明		不适用。						
募集资金其他使用情况说明		不适用。						

注：投入募集资金金额包含扣除手续费后的利息及理财收入。

（以下无正文）

(此页无正文，为《天风证券股份有限公司关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：

  
何朝丹

  
张兴旺



2024年 4 月 8 日