

中信建投证券股份有限公司

关于贵州振华新材料股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为贵州振华新材料股份有限公司（以下简称“振华新材”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》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》等相关规定，对振华新材 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意贵州振华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[2021]2593 号）的批准，公司获准向社会公众发行人民币普通股 A 股 11,073.3703 万股，每股面值人民币 1 元。截至 2021 年 9 月 8 日止，公司已向社会公众发行人民币普通股 A 股 11,073.3703 万股，每股发行价格 11.75 元，募集资金总额为人民币 1,301,121,010.25 元，扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币 49,575,891.94 元（保荐承销费（不含增值税）金额共 50,519,288.17 元，扣除前期已支付不含税金额 943,396.23 元后本次实际应扣除 49,575,891.94 元）后的募集资金人民币 1,251,545,118.31 元已由中信建投证券股份有限公司于 2021 年 9 月 8 日汇入公司在中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行开立的 23210001040018081 账号内。上述人民币 1,251,545,118.31 元，扣除公司除上述保荐承销费外的其他发行费用（不含增值税）人民币 15,383,850.94 元以及前期支付的保荐费（不含增值税）943,396.23 元，募集资金净额为人民币 1,235,217,871.14 元。上述募集资金实收情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2021]验字第 90061 号报告验证。

（二）募集资金使用和结余情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 1,101,178,066.79 元，累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 13,678,957.12 元。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为 148,790,067.66 元（包括累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额），其中募集资金专户余额为 148,790,067.66 元。

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	1,235,217,871.14
减：累计使用募集资金	1,101,178,066.79
减：理财账户余额	-
减：义龙二期实施完毕募集资金销户时节余转出	11,387.46
加：扣除手续费后累计利息收入净额（含理财收益）	13,678,957.12
加：未置换的以自有资金支付的发行费用	1,082,693.65
募集资金余额	148,790,067.66

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《贵州振华新材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金的存储、使用、变更、监督等内容进行了明确规定，其中对募集资金使用的申请和审批手续进行了严格要求，保证专款专用。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金采取了专户存储管理，并与中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、公司子公司贵州振华新材料有限公司与中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、公司子公司贵州振华义龙新材料有限公司与中国工商银行股份有限公司贵阳乌当支行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。前述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）》均不存在重大差异。截至 2023 年 12 月 31 日，协议各方均按照上述募集资金监管的规定行使权力，履

行义务。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
中国农业银行股份有限公司贵阳 乌当支行	23210001040018081	1,251,545,118.31	18,853,263.09
中国农业银行股份有限公司贵阳 乌当支行	23210001040018073	-	129,936,804.57
中国工商银行股份有限公司贵阳 乌当支行	2402000929200230302	-	已销户
合计		1,251,545,118.31	148,790,067.66

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

详见本报告附表。

（二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理与投资相关产品情况

报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议，于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 1,000 万元的超募资金永久补充流动资金。公司超募资金总额为 3,521.79 万元，在保证不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，本次拟用于永久性补充流动资金的金额为 1,000 万元，占超募资金总额比例为 28.39%，用于与主营业务相关的生产经营活动。公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久性补充流动资金的金额未超过超募资金总额的 30%，未违反中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

无。

（八）节余募集资金使用情况

锂离子动力电池三元材料生产线建设（义龙二期）项目节余资金 1.14 万元，系累计利息收入扣除手续费后的净额。

（九）募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《贵州振华新材料股份有限公司募集资金存放与实际使用情况审核报告》（大信专审字[2024]第 14-00079 号），结论为：公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2023 年度募集资金实际存放与使用的情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告等资料，并与公司相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：振华新材 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《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》《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》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与

公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：

募集资金使用情况表

编制单位：贵州振华新材料股份有限公司

单位：元

募集资金总额		1,235,217,871.14				本年度投入募集资金总额		66,201,812.86		
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		1,101,178,066.79		
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										
锂离子电池正极材料生产线建设项目(沙文二期)	否	650,000,000.00	650,000,000.00	56,201,812.86	531,096,168.59	81.71	2022.12.31	659,274.75	否	否
锂离子动力电池三元材料生产线建设(义龙二期)	否	200,000,000.00	200,000,000.00		200,081,898.20(注)	100.04(注)	2021.12.31	69,522,763.12	否	否
补充流动资金	否	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	56,201,812.86	1,081,178,066.79	90.10	---	---	---	---
超募资金投向										
补充流动资金		35,217,871.14	35,217,871.14	10,000,000.00	20,000,000.00	56.79	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		35,217,871.14	35,217,871.14	10,000,000.00	20,000,000.00	56.79	---	---	---	---
合计		1,235,217,871.14	1,235,217,871.14	66,201,812.86	1,101,178,066.79	89.15	---	---	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			2023年受下游市场需求增速放缓、市场竞争加剧、行业去库存等因素影响，主要原材料和公司产品销售价格同比大幅下滑，公司产品销量同比下降，销售单价同比下降，影响了收入和经营利润完成情况，导致2023年未达到预计收益。							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							

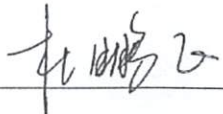
超募资金的金额、用途及使用情况进展	公司超募资金总额为 3,521.79 万元，经公司 2022 年第一次临时股东大会和 2022 年度股东大会会议审议通过，公司分别使用了 1,000 万元超募资金永久性补充流动资金，截至本报告披露日，公司已累计使用 2,000 万元的超募资金永久补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营活动。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施地点变更的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施方式调整的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内，公司不存在项目实施出现募集资金结余的情况。
尚未使用募集资金用途及去向	报告期末尚未使用的募集资金 14,879.01 万元均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无


注：利息收入也用于投入项目，因此出现累计投入金额超过募集资金承诺投资总额的情况。

（以下无正文）

(本文无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于贵州振华新材料股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告》之签章页)

保荐代表人签字：


杜鹏飞


李波

中信建投证券股份有限公司

