

西南证券股份有限公司

关于昆明理工恒达科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”、“保荐机构”）作为昆明理工恒达科技股份有限公司（以下简称“昆工科技”、“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对昆工科技 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

根据公司 2022 年第二次临时股东大会决议、公司章程以及中国证券监督管理委员会《关于同意昆明理工恒达科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1785 号），公司向不特定合格投资者公开发行股票注册人民币普通股股票 2,616.67 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 5.80 元/股，募集资金总额为人民币 151,766,860.00 元，扣除各项发行费用人民币 17,967,895.91 元，实际募集资金净额为人民币 133,798,964.09 元，募集资金已于 2022 年 8 月 25 日到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具报告号为“XYZH/2022KMAA10698”的《验资报告》。

根据《昆明理工恒达科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行公告》公布的超额配售选择权机制，公司按 2022 年向不特定合格投资者公开发行股票发行价格 5.80 元/股向网上投资者超额配售 392.50 万股，募集资金总额为人民币 22,765,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 2,276,892.50 元，实际募集资金净额为人民币 20,488,107.50 元，募集资金已于 2022 年 10 月 11 日到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具报告号为“XYZH/2022KMAA1B0003”的《验资报告》。

公司 2022 年向不特定合格投资者公开发行股票共计发行人民币普通股股票 3,009.17 万股，募集资金总额为 174,531,860.00 元，发行费合计 20,244,788.41 元，

募集资金净额为 154,287,071.59 元。

（二）募集资金使用和余额情况

1、募集资金以前年度使用金额

2022 年度，公司募集资金账户累计支出金额为 79,399,574.52 元，其中投入募投项目 29,399,574.52 元，补充流动资金 10,000,000.00 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 40,000,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，存放在募集资金专户的余额为人民币 77,039,336.87 元。

2、募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额见下表：

单位：元

项目	金额
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	117,039,336.87
加：本期利息收入及现金管理收益扣减：手续费、服务费及银行询证函费用净额	1,000,551.33
减：本期实际使用募集资金金额	101,485,791.63
其中：1、年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化及新材料研究院建设项目	43,203,730.87
2、栅栏型铝基铝合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目	55,761,860.76
3、补充流动资金	0.00
4、超募资金永久补充流动资金	2,520,200.00
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	16,554,096.57

注：（1）本期项目使用的募集资金金额包含：①本期利息收入及现金管理收益扣减手续费、服务费及银行询证函费用净额；②置换的前期已使用银行承兑汇票等票据支付的金额。

（2）2022 年 12 月 31 日募集资金余额包含公司于 2023 年归还的闲置募集资金用于补充流动资金的金额 40,000,000.00 元。

（三）募集资金专户存储情况

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

单位：元

户名	开户银行	银行账号	初始存放金额	2023年12月31日余额	备注
昆明理工恒达科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司昆明分行营业部	471080100101353817	83,476,900.00	29,089.04	募集资金专户
晋宁理工恒达科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司昆明人民西路支行	471120100100220904	0.00	9,837.05	募集资金专户
昆明理工恒达科技股份有限公司	中信银行股份有限公司昆明翡翠湾支行	8111901011900439250	76,432,048.68	970.56	募集资金专户
晋宁理工恒达科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司昆明人民西路支行	471120100200117935	0.00	16,514,199.92	见“说明②”

说明：①初始存放金额中包括尚未划转的与发行有关的费用 5,621,877.09 元，划转后募集资金净额为 154,287,071.59 元；

②募投项目“栅栏型铝基铝合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目”由子公司晋宁理工恒达科技有限公司实施，其在兴业银行股份有限公司昆明人民西路支行开立募集资金专户为 471120100100220904，由公司募集资金专户将项目专项募集资金转款至子公司募集资金专户。根据公司董事会决议，在募集资金专户 471120100100220904 下设立募集资金子账户 471120100200117935，对暂时闲置募集资金进行现金管理。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金采用专户存储管理，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

2021 年 12 月 21 日，公司于召开第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》，公司根据本次董事会决议设立了募集资金专户。

2022 年 9 月 5 日，公司和本次发行的保荐机构红塔证券股份有限公司（以下简称“红塔证券”）分别与兴业银行股份有限公司昆明分行以及中信银行股份有限公司昆明分行签署了《募集资金三方监管协议》。

公司分别于 2022 年 9 月 14 日、2022 年 10 月 10 日召开了第三届董事会第四十五次会议、2022 年第五次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金向全资

子公司增资实施募投项目的议案》，同意将 7347.69 万元人民币募集资金以增资形式向募投项目栅栏型铝基铅合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目的实施主体晋宁理工恒达科技有限公司进行投资以实施募投项目。为规范募集资金管理，根据法律法规及公司相关规定，2022 年 9 月 16 日，公司、公司全资子公司晋宁理工恒达科技有限公司、兴业银行股份有限公司昆明分行及红塔证券签署了《募集资金四方监管协议》。

鉴于公司保荐机构已于 2023 年 3 月 24 日由红塔证券变更为西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”），为进一步规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据相关法律、法规以及《公司章程》、公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司、保荐机构西南证券与兴业银行股份有限公司昆明分行、中信银行股份有限公司昆明分行分别于 2023 年 4 月 28 日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司在使用募集资金时，严格按照《募集资金管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定执行，不存在不履行义务的情形。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

募投项目可行性不存在重大变化，本报告期募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金置换情况

2022 年 9 月 14 日，公司召开了第三届董事会第四十五次会议、第三届监事会第三十次会议，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，具体包括前期垫付“年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化及新材料研究院建设项目”的资金 8,233,950.52 元、前期垫付“栅栏型铝基铅合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目”的资金 4,005,734.51 元和前期垫付的发行费 3,832,805.35 元，共计 16,072,490.38 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已完成 12,066,755.87 元的置换，前期垫付“栅栏型铝基铅合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目”的资金 4,005,734.51 元尚未置换。

2023年4月24日与2023年5月19日,公司分别召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议与2022年年度股东大会,审议通过了《关于使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目款并以募集资金等额置换的议案》,同意使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项。本报告期,使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目并以募集资金等额置换金额为14,032,622.51元。

截至2023年12月31日,公司前期垫付资金已完成置换。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2022年9月14日召开第三届董事会第四十五次会议、第三届监事会第三十次会议,审议通过《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4,000万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期前公司将及时归还至募集资金专户。公司暂时补充流动资金的募集资金仅限于与主营业务相关的日常经营使用,不会通过直接或间接安排用于新股配售、申购,或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

截至2023年9月13日,公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金共计4,000万元全部归还于募集资金专户,使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过12个月。截至2023年12月31日,公司不存在闲置募集资金补充流动资金的情形。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

报告期,公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下:

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
兴业银行股份有限公司昆明人民西路支行	七天通知存款	七天通知存款	16,514,199.92	2022年10月25日	无固定期限	保本型	2.10%

公司分别于2022年9月14日、2022年10月10日召开第三届董事会第四十五次会议、2022年第五次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目实施的前

前提下,使用最高余额不超过人民币 12,900 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。资金在前述额度和期限范围内,可循环滚动使用。

2023 年 10 月 26 日,公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目实施的前提下,使用募集资金专户兴业银行股份有限公司昆明人民西路支行(账号 471120100200117935)不超过人民币 2000 万元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内,资金可循环滚动管理。

截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚有 16,514,199.92 元闲置募集资金用于现金管理。

(五) 超募资金使用情况

公司分别于 2023 年 4 月 24 日、2023 年 5 月 19 日召开第四届董事会第六次会议和 2022 年年度股东大会,审议通过《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司将实际募集资金净额 15,428.71 万元中高于原拟募集资金总额 15,176.69 万元的 252.02 万元超额募集资金用于永久补充流动资金。

截至 2023 年 12 月 31 日,公司已将上述超募资金永久补充流动资金。

(六) 募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日,公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2023 年 12 月 31 日,公司募集资金使用及披露中不存在其他问题。

报告期内,公司根据《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等有关规定,对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露,募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师鉴证意见

2024年4月29日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：昆工科技上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照北京证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了昆工科技公司2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

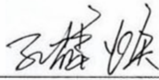
七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：昆工科技2023年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和重大损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

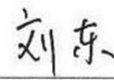
（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于昆明理工恒达科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人（签名）：



孔辉焕



刘东



附件 1

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			15,428.71	本报告期投入募集资金总额			10,148.58	
变更用途的募集资金总额			0.00	已累计投入募集资金总额			14,088.54	
变更用途的募集资金总额比例			0.00%					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	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 60 万片高性能铝合金阴极产业化及新材料研究院建设项目	否	6,829.00	4,320.37	7,024.39	102.86%	2023 年 12 月 22 日	不适用	否
栅栏型铝基铅合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目	否	7,347.69	5,576.19	5,812.13	79.10%	2024 年 4 月 21 日	不适用	否
补充流动资金	否	1,000.00	-	1,000.00	100.00%	-		不适用
超募资金	否	252.02	252.02	252.02	-	-		不适用
合计	-	15,428.71	10,148.58	14,088.54	-	-	-	-

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）	15,428.71	本报告期投入募集资金总额	10,148.58
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，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）	募投项目的实际进度未大幅度落后于公开披露的计划进度，截至 2024 年 4 月 21 日，募投项目均已建设完毕并达到预定可使用状态，具体内容详见公司于同日在北京证券交易所官网（ http://www.bse.cn/ ）披露的《昆明理工恒达科技股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-052）。		
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情况说明（分具体募集资金用途）	详见本报告之“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	详见本报告之“三、本报告期募集资金的实际使用情况（二）募集资金置换情况”		
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	详见本报告之“三、本报告期募集资金的实际使用情况（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况”		
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	详见本报告之“三、本报告期募集资金的实际使用情况（四）闲置募集资金购买理财产品情况”		
超募资金投向	详见本报告之“三、本报告期募集资金的实际使用情况（五）超募资金使用情况”		
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	详见本报告之“三、本报告期募集资金的实际使用情况（五）超募资金使用情况”		