

兴业证券股份有限公司

关于无锡帝科电子材料股份有限公司

2023年度募集资金使用与存放情况的专项核查意见

兴业证券股份有限公司（以下是简称“兴业证券”、“保荐机构”）于2022年12月20日承接无锡帝科电子材料股份有限公司（以下简称“帝科股份”、“公司”）首次公开发行并在创业板上市的持续督导工作。作为帝科股份的持续督导机构机构，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（2023年12月修订）》等有关法律法规的规定，对帝科股份2023年度募集资金使用与存放情况进行专项核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金概述

经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡帝科电子材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]830号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股，发行价格为15.96元/股，募集资金总额为人民币399,000,000.00元，扣除相关发行费用后公司募集资金净额为人民币350,562,600.00元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年6月15日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“中天运[2020]验字第90029号”《无锡帝科电子材料股份有限公司首次公开发行人民币普通股A股验资报告》。

根据《无锡帝科电子材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目，公司首次公开发行股票募集资金扣除发行费用后，将投资于以下项目：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目总投资	拟投入募集资金
----	----------	-------	---------

1	年产 500 吨正面银浆搬迁及扩能建设项目	26,644.84	19,596.16
2	研发中心建设项目	19,635.13	10,460.10
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00
合计		51,279.97	35,056.26

（二）募集资金存放情况

2022年12月20日，公司披露了《关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》（2022-129），公司聘请兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）担任公司2022年度以简易程序向特定对象发行股票的保荐机构，并由兴业证券承接原保荐机构光大证券尚未完成的首次公开发行股票所募集资金的持续督导工作。鉴于保荐机构已发生变更，2023年1月，公司与保荐机构兴业证券以及江苏银行股份有限公司无锡分行、宁波银行股份有限公司宜兴支行重新签署了《募集资金三方监管协议》。

2023年7月12日，公司披露了《关于部分首次公开发行股票募集资金专户销户的公告》（2023-062），公司首次公开发行股票募集资金投资项目已结项，公司将结项后的节余募集资金本息余额转入公司基本户用于永久补充流动资金，并完成相应募集资金专户的注销手续。上述募集资金专户完成销户后，公司与保荐机构及各开户银行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

截至2023年12月31日，募集资金的存储情况列示如下：

募集资金存储银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
江苏银行股份有限公司无锡科技支行	21910188000188129	216,001,692.46	-	已销户
招商银行股份有限公司宜兴支行	610902269810708	50,000,000.00	-	已销户
宁波银行股份有限公司宜兴支行	78050122000221462	54,601,000.00	-	已销户
交通银行宜兴东山支行	394000696013000084783	50,000,000.00	-	已销户
合计		370,602,692.46	-	

交通银行宜兴东山支行（394000696013000084783）募集资金账户的使用用途系补充流动资金项目，该账户募集资金已经使用完毕，于2020年12月17日进行了销户，募集资金利息2,730.01元已转入公司基本户。

招商银行股份有限公司宜兴支行（610902269810708）募集资金账户的使用用途系研发中心建设项目，该账户募集资金已经使用完毕，于2021年11月26

日进行了销户，募集资金利息 0.45 元已转入公司基本户。

江苏银行股份有限公司无锡科技支行（21910188000188129）募集资金账户的使用用途系年产 500 吨正面银浆搬迁及扩能建设项目，该项目已结项，节余募集资金已用于永久补充流动资金，账户于 2023 年 7 月 12 日进行了销户，募集资金利息 52,948.81 元已转入公司基本户。

宁波银行股份有限公司宜兴支行（78050122000221462）募集资金账户的使用用途系研发中心建设项目，该项目已结项，节余募集资金已用于永久补充流动资金，账户于 2023 年 7 月 12 日进行了销户，募集资金利息 26,759.12 元已转入公司基本户。

二、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目为“年产 500 吨正面银浆搬迁及扩能建设项目”、“研发中心建设项目”和“补充流动资金项目”。2023 年度，公司实际使用募集资金 4,850.17 万元。募集资金使用情况详见本报告附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2020 年 8 月 4 日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第七次会议，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》，同意公司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，合计金额为 2,546.06 万元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用情况进行了鉴证，并出具了《关于无锡帝科电子材料股份有限公司以募集资金置换预先投入资金的鉴证报告》（中天运[2020]核字第 90378 号）。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 5 日披露的《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公告》（2020-010）。

（三）募集资金实际投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于2020年10月16日第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和实施方式的议案》，同意公司变更募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点和实施方式，具体内容详见公司于2020年10月19日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和实施方式的公告》（2020-038）。2020年11月5日，公司召开2020年第三次临时股东大会审议通过上述议案。

公司于2020年12月8日召开第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司变更募集资金投资项目“研发中心建设项目”的部分实施地点，具体内容详见公司于2020年12月9日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》（2020-054）。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

公司于2023年4月26日召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十一次会议以及于2023年5月19日召开的2022年年度股东大会，审议通过了《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议案》。公司首次公开发行股票募集资金投资项目已达到预定可使用状态，为合理配置资金，提高募集资金使用效率，公司同意将募投项目全部结项并将截至2023年4月21日的节余募集资金2,289.95万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。2023年5月26日节余募集资金1,780.41万元转入公司基本户。具体内容详见公司于2023年4月27日披露的《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》（2023-041）。

截至2023年12月31日，上述项目已结项完成，节余募集资金本息余额已永久补充流动资金用于公司日常生产经营活动，相关募集资金专项账户已注销完成。

（六）超募资金使用情况

2023 年度，公司尚不存在超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，节余募集资金本息余额已永久补充流动资金用于公司日常生产经营活动，相应募集资金专项账户已注销完成。

（八）募集资金使用的其他情况

2023 年度，公司不存在募集资金其他使用情况。

三、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、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。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《无锡帝科电子材料股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告》（中天运[2024]核字第 90003 号）认为：公司募集资金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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1144 号）编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况。

六、保荐机构的核查工作

保荐机构认真审阅了帝科股份《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《无锡帝科电子材料股份

有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告》(中天运[2024]核字第 90003 号), 并通过取得《三方监管协议》、2023 年度募集资金专户银行对账单, 对帝科股份 2023 年度募集资金使用与存放情况, 以及帝科股份《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的真实性、完整性进行了核查。

七、保荐机构的核查意见

保荐机构认为: 经核查, 公司对首次公开发行股票募集资金进行了专户存放和使用, 对募集资金使用行为履行了必要、合理的程序, 募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致。

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额					35,056.26		报告期投入募集资金总额			4,850.17	
报告期内变更用途的募集资金总额					-						
累计变更用途的募集资金总额					-		已累计投入募集资金总额			34,232.25	
累计变更用途的募集资金总额比例					0.00%						
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 500 吨正面银浆搬迁及扩能建设项目	否	19,596.16	19,596.16	4,742.97	18,562.49	94.73%	已结项	17,769.44	17,769.44	是	否
研发中心建设项目	否	10,460.10	10,460.10	107.20	10,669.76	102.00%	已结项	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计		35,056.26	35,056.26	4,850.17	34,232.25	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		“补充流动资金项目”主要为了满足与公司主营业务相关的经营活动需求，无法单独核算效益；“研发中心建设项目”系为提升公司整体研发能力，不适用单独核算效益情况。									
项目可行性发生重大		未发生重大变化									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>1、公司 2020 年 10 月 16 日第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和实施方式的议案》，同意公司变更募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点由江苏省宜兴市屺亭街道杏里路变更为江苏省宜兴市屺亭街道杏里路以及上海市松江区中辰路 188 号 11 幢。</p> <p>2、公司 2020 年 12 月 8 日第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司变更募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点由江苏省宜兴市屺亭街道杏里路以及上海市松江区中辰路 188 号 11 幢变更为江苏省宜兴市屺亭街道杏里路以及上海市松江区中辰路 188 号 12 幢。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>公司 2020 年 10 月 16 日第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和实施方式的议案》，同意公司变更募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施方式由公司在宜兴购置土地自建研发中心变更为公司在宜兴购置土地自建研发中心以及在上海设立的分公司购买房产；同意公司投资不超过 4,000.00 万元购买建筑面积 2,194.40 平方米的办公用房用于研发办公所需，由在上海设立的分公司购买房产、招聘部分技术及研发人才并开展研发活动。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>为保证募集资金投资项目的顺利进行，在本次首次公开发行股票募集资金到位前，公司根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募投项目。公司使用募集资金 2,546.06 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 2,107.49 万元、置换已预先支付发行费用自有资金 438.57 万元，上述募集资金置换经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中天运【2020】核字第 90378 号《关于无锡帝科电子材料股份有限公司以募集资金置换预先投入资金的鉴证报告》。</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	<p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十一次会议以及于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《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议案》，同意公司将募投项目全部结项并将截至 2023 年 4 月 21 日的节余募集资金 2,289.95 万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。</p>

	<p>节余原因：1.在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定使用募集资金，并根据项目的实际情况，在保证项目质量的前提下，本着节约、合理、有效的原则，加强项目建设各个环节费用的控制、管理和监督，有效地控制了成本，合理地降低了项目实施费用，节约了部分募集资金；2.公司按照募集资金管理和使用相关规定，为提高闲置募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入；3.本次募投项目节余金额中包括“年产 500 吨正面银浆搬迁及扩能建设项目”和“研发中心建设项目”未满足支付条件尚未支付的部分合同尾款、质保金等款项，因该等合同尾款支付时间周期较长，为提高资金使用效率，避免资金长期闲置，故将节余金额补充公司流动资金，用于公司日常生产经营。公司承诺在该部分尾款满足付款条件时，将按照相关合同约定用自有资金支付。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>公司承诺按计划投入募集资金项目。 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司将节余募集资金转入公司基本户用于永久性补充流动资金，相应募集资金专项账户已注销完成。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>

