

中信建投证券股份有限公司

关于成都硅宝科技股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为成都硅宝科技股份有限公司（以下简称“硅宝科技”或“公司”）向特定对象发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》和《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》等有关规定，对硅宝科技2024年度募集资金存放与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）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意成都硅宝科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2497号）同意注册，公司本次向特定对象发行不超过99,270,585股（含本数）新股，实际向特定投资者发行人民币普通股（A股）60,258,249股，每股面值1.00元，发行价格为人民币13.94元/股，募集资金合计人民币839,999,991.06元，扣除根据合同约定应付本次增发验资费、律师费、登记费用合计9,240,258.25元（含税）后，加上承销费用和验资费用等可抵扣的增值税进项税523,033.49元，募集资金净额为831,282,766.30元，其中：增加股本60,258,249股，增加资本公积771,024,517.30元。以上募集资金业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“川华信验（2021）第0016号”《验资报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

单位：元

	项目	金额
以前年度 资金使用 情况	实际募集资金净额	831,282,766.30
	减：部分闲置募集资金暂时补充流动资金	200,000,000.00
	置换预先投入募集项目资金	36,930,418.87
	直接投入募集项目资金	449,657,929.59
	补充流动资金	
	加：部分闲置募集资金暂时补充流动资金归还	
	利息收入扣除手续费净额	21,401,473.28
	上年结余	166,095,891.12
本年资金 使用情况	实际募集资金净额	
	加：部分闲置募集资金暂时补充流动资金归还	370,000,000.00
	利息收入扣除手续费净额	3,536,176.25
	减：直接投入募集项目资金	329,932,033.61
	购买理财产品资金支出	
	定期存款	
	部分闲置募集资金暂时补充流动资金	200,000,000.00
置换预先投入募集项目资金		
募集资金专用账户期末余额		9,700,033.76

注：截至2021年3月11日，公司以自筹资金预先投入募投项目36,930,418.87元，其中10万吨/年高端密封胶智能制造项目预先投入29,707,690.00元，国家企业技术中心扩建项目预先投入7,222,728.87元。

截至2024年12月31日，公司募集资金净额831,282,766.30元加上累计已收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等后的净额24,937,649.53元，扣除募投项目累计已使用金额816,520,382.07元（含置换预先投入募集项目资金36,930,418.87元）后，尚未使用募集资金余额人民币39,700,033.76元（其中公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金实际使用金额30,000,000.00元）；截至2024年12月31日募集资金专户余额为9,700,033.76元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等法律法规及《成都硅宝科技股份有限公司章程》的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》。根据《募集资金专项存储及使用管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储，使用过程中严格履行审批手续，并对使用情况进行监督，保证专款专用。

（二）募集资金三方监管情况

2021年3月，公司分别与中信建投证券以及中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、中国建设银行股份有限公司成都第八支行以及中信银行股份有限公司成都分行签署了《募集资金三方监管协议》。

2024年3月，公司第六届董事会第十四次会议审议同意公司在上海浦东发展银行股份有限公司成都分行新增募集资金专项账户，用于向特定对象发行股票募集资金的存储、使用和管理。公司与中信建投证券、上海浦东发展银行股份有限公司成都分行签署了《募集资金三方监管协议》。

根据上述募集资金三方监管协议的约定，公司在上述四家银行分别开设募集资金专用存款账户，一次或十二个月以内累计从专户中支取的金额超过5,000万元（按照孰低原则在5,000万元或募集资金净额的20%之间确定）的，银行及公司应及时以传真或邮件方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单。上述募集资金三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异且已得到切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金账户具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	期末余额	备注
中信银行股份有限公司成都领事馆路支行（注）	8111001013200735068	28,704.54	一般存款账户
中国建设银行股份有限公司成都第八支行	51050148850800004386	262,481.25	非预算单位专用存款账户
中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行	4402239019100108522	不适用	已注销
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	73010078801000003914	9,408,847.97	一般存款账户
合计	-	9,700,033.76	-

注：因中信银行股份有限公司成都领事馆路支行无合同签署权，三方监管协议与其上级机构中信银行股份有限公司成都分行签订。

三、2024年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

公司2024年度募集资金实际使用情况详见本报告附表2。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年3月25日，公司第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用3,693.04万元募集资金置换先期投入的自筹资金，以上置换已取得四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）同日出具的川华信专[2021]0072号《鉴证报告》确认。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024年3月20日，公司将2023年度用于暂时补充流动资金的20,000万元闲置募集资金归还至募集资金账户。2024年3月28日，公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用闲置募集资金不超过20,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起12个月内，到期将归还至募集资金专户。

截至2024年12月31日，公司本年度使用募集资金暂时补充流动资金余额为3,000万元。截至2025年2月25日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专项账户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024年3月28日，公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置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建设和公司正常运营的情况下，使用合计不超过40,000万元的闲置资金（其中，使用闲置募集资金不超过20,000万元，使用闲置自有资金不超过20,000万元，自有资金现金管理额度由公司及其子公司共同使用）进行现金管理，上述额度自2023年度股东大会通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。2024年4月19日，公司2023年度股东大会审议通过上述事项。

截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的金额已全部到期，本金和收益已全部转入募集资金专户。当期现金管理收益情况如下：

单位：元

单位名称	理财产品名称	资金来源	买入日	到期日	投资金额	实现收益
兴业银行成都高新区支行	结构性存款	募集资金	2023.11.3	2024.3.4	10,000,000.00	84,898.63
浦发银行成都市双楠支行	结构性存款	募集资金	2023.11.3	2024.3.18	70,000,000.00	669,375.00
浦发银行成都市双楠支行	结构性存款	募集资金	2024.2.6	2024.3.6	18,000,000.00	36,000.00
浦发银行成都市双楠支行	结构性存款	募集资金	2024.2.1	2024.3.22	50,000,000.00	170,000.00
浦发银行成都市双楠支行	结构性存款	募集资金	2024.3.11	2024.3.18	32,000,000.00	7,466.67
中信银行领事馆路支行	结构性存款	募集资金	2024.4.17	2024.5.17	24,000,000.00	52,273.97
中信银行领事馆路支行	结构性存款	募集资金	2024.4.26	2024.5.27	25,000,000.00	56,691.78
中信银行领事馆路支行	结构性存款	募集资金	2024.6.1	2024.6.28	50,000,000.00	38,835.62
成都农村商业银行股份有限	定期存款	募集资金	2023.7.28	2024.1.28	50,000,000.00	825,000.00

公司武侯支行						
成都农村商业银行股份有限公司武侯支行	定期存款	募集资金	2023.11.4	2024.2.4	20,000,000.00	130,000.00
浦发银行成都分行	结构性存款	募集资金	2024.4.25	2024.7.25	80,000,000.00	540,000.00
浦发银行成都分行	结构性存款	募集资金	2024.7.29	2024.8.30	100,000,000.00	223,888.89
合计						2,834,430.56

（五）节余募集资金使用情况

1、节余募集资金的主要原因

公司“10万吨/年高端密封胶智能制造项目”存在节余募集资金的主要原因为：（1）根据项目合同，尚有部分合同尾款需支付；（2）公司在实施“10万吨/年高端密封胶智能制造项目”过程中，本着科学、高效、节约的原则，严格按照募集资金管理的有关规定，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量的前提下，公司通过严格管控项目建设成本支出，加强项目建设各环节资金使用的监督管理和费用控制，不断优化生产工艺、设备配置及产线布局等方式，成功实现国产设备替代、产线自动化升级，减少了设备采购数量，合理降低项目建设成本和相关费用，在保证全部产线顺利建设完成的情况下最大程度地节约了募集资金；（3）募集资金在存放期间会产生一定利息收入和公司合理利用暂时闲置募集资金购买理财产品取得的现金管理收益。

公司“国家企业技术中心扩建项目”存在节余募集资金的主要原因为：（1）根据项目合同，尚有部分合同尾款需支付；（2）在实施“国家企业技术中心扩建项目”过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、节约、有效的原则，从项目的实际情况出发，科学审慎地使用募集资金。在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化，合理降低项目建设成本和费用，节约了募集资金支出；（3）募集资金在存放期间会产生一定利息收入和公司合理利用暂时闲置募集资金购买理财产品取得的现金管理收益。

2、节余募集资金的使用

2024年6月，经第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十二次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过，公司将上述项目节余募集资金用于支付收购江苏嘉好热熔胶股份有限公司（以下简称“嘉好股份”）100%股权的部分现金对价。

截至2024年12月31日，上述项目节余募集资金加上累计已收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等后的净额，扣除支付收购嘉好股份部分现金对价后，剩余可使用的资金金额为39,700,033.76元（具体情况详见附表1）。2025年2月28日，公司支付收购嘉好股份现金对价39,700,033.76元，募集资金账户余额为0元。

（六）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

（七）超募资金的金额、用途及使用进展情况

不适用。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2024年12月31日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和暂时补充流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

鉴于公司募投项目“10万吨/年高端密封胶智能制造项目”及“国家企业技术中心扩建项目”实施进度均符合原定计划，已完成建设并达到预定可使用状态。为最大程度发挥募集资金使用效率，降低公司财务费用，结合未来发展规划，保证主营业务的资金需求，经公司第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十二次会议和2024年第二次临时股东大会审议通过，公司将“10万吨/年高端密封胶智能制造项目”及“国家企业技术中心扩建项目”予以结项并将上述募投项目结项后节余的募集资金用于支付收购嘉好股份100%股权的部分现金对价。

本报告期变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表1。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、公司《募集资金专项存储及使用管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）认为，硅宝科技管理层编制的《成都硅宝科技股份有限公司关于2024年度募集资金存放与使用情况专项报告》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（2022年修订）》《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（2024年修订）》和《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》的相关规定，在所有重大方面如实反映了硅宝科技2024年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

中信建投证券通过资料审阅、现场检查、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；主要核查内容包括：查阅公司募集资金银行对账单、募集资金使用台账、中介机构相关报告等资料，访谈公司高管和有关经办人员等。

八、保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：硅宝科技2024年度募集资金的存放与使用符合《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关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，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在其他违规使用募集资金的情形。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于成都硅宝科技股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名: 李普海

李普海

盖 魁

盖 魁



附表 1

变更募集资金投资项目的资金使用情况表

单位：元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	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
支付收购嘉好股份现金对价	10 万吨/年高端密封胶智能制造项目、国家企业技术中心扩建项目	320,343,249.76	305,324,765.71	305,324,765.71	95.31%	2024.07.05	22,072,398.57	是	否
合计		320,343,249.76	305,324,765.71	305,324,765.71	95.31%	-	22,072,398.57		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、变更原因：鉴于公司募投项目“10 万吨/年高端密封胶智能制造项目”及“国家企业技术中心扩建项目”实施进度均符合原定计划，已完成建设并达到预定可使用状态。为最大程度发挥募集资金使用效率，降低公司财务费用，结合未来发展规划，保证主营业务的资金需求，公司将上述募投项目予以结项并将结项后结余的募集资金用于支付收购嘉好股份 100%股权的部分现金对价。</p> <p>2、决策程序及信息披露情况说明：公司 2024 年 6 月 11 日召开第六届董事会第十六次会议和 2024 年 6 月 28 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于向特定对象发行股票部分募集资金投资项目结项并使用结余募集资金用于支付收购江苏嘉好热熔胶股份有限公司现金对价的议案》，同意公司将上述募投项目结项并使用结余募集资金用于支付收购嘉好股份 100%股权的部分现金对价。相关公告详见巨潮资讯网。</p> <p>3、2024 年公司“10 万吨/年高端密封胶智能制造项目”及“国家企业技术中心扩建项目”合计投入 24,607,267.90 元，支付收购嘉好股份部分现金对价 305,324,765.71 元，加上前述两个项目累计已收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等后的净额 24,681,549.71 元。截至 2024 年 12 月 31 日，剩余可使用的资金金额为 39,700,033.76 元。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	否								

附表 2

募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		831,282,766.30				本年度投入募集资金总额				329,932,033.61	
报告期内变更用途的募集资金总额		320,343,249.76									
累计变更用途的募集资金总额		320,343,249.76				已累计投入募集资金总额				816,520,382.07	
累计变更用途的募集资金总额比例		38.54%									
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											
10 万吨/年高端密封胶智能制造项目	是	520,000,000.00	222,604,845.92	21,271,581.65	222,604,845.92	100%	2024.06.10	89,787,908.22	241,588,454.46	是	否
国家企业技术中心扩建项目	是	80,000,000.00	57,051,904.32	3,335,686.25	57,051,904.32	100%	2024.06.10	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	240,000,000.00	231,282,766.30	0	231,538,866.12	100.11%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
支付收购江苏嘉好热熔胶股份有限公司现金对价	否		320,343,249.76	305,324,765.71	305,324,765.71	95.31%	2024.07.05	22,072,398.57	22,072,398.57	是	否
承诺投资项目小计		840,000,000.00	831,282,766.30	329,932,033.61	816,520,382.07			111,860,306.79	263,660,853.03		
超募资金投向											

无											
归还银行贷款											
补充流动资金											
超募资金投向小计											
合计		840,000,000.00	831,282,766.30	329,932,033.61	816,520,382.07			111,860,306.79	263,660,853.03		
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、募投项目“10万吨/年高端密封胶智能制造项目”提前全面达产，2024年产能利用率为100%。截至2024年12月31日，本项目累计投资222,604,845.92元，累计实现效益241,588,454.46元，报告期内实现效益89,787,908.22元，本年度投资收益率40.34%，超过本项目财务内部收益率24.46%（税后）。综上，本项目达到预计效益。</p> <p>2、募投项目“国家企业技术中心扩建项目”和“补充流动资金”无法单独核算收益，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
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	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、（二）”										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告“三、（三）”										
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告“三、（四）”										
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	详见本报告“三、（五）”										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和暂时补充流动资金										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										