

中信建投证券股份有限公司关于 四川东材科技集团股份有限公司

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“保荐人”）作为四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“东材科技”或“公司”）2022 年公开发行可转换公司债券的保荐人，并承接东材科技 2020 年非公开发行股票原保荐人未完成的持续督导工作，对东材科技 2023 年度募集资金存放及使用情况进行了审慎核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到账情况

1、2020 年非公开发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准四川东材科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕735 号），公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股 66,464,471 股，每股发行价格为人民币 11.54 元，募集资金总额人民币 766,999,995.34 元，扣除承销费和保荐费 6,444,250.00 元（含税）（不含前期已支付费用 500,000.00 元）后的募集资金为人民币 760,555,745.34 元，另扣减前期已支付的保荐费、审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 1,396,464.47 元（含税）后，募集资金净额为人民币 759,159,280.87 元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税 443,814.02 元，募集资金净额（不含税）合计金额为人民币 759,603,094.89 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 4 月 16 日出具了《四川东材科技集团股份有限公司非公开发行股票募集资金验资报告》（致同验字（2021）第 510C000185 号）。

2、2022 年公开发行可转换公司债券募集资金

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2410号）核准，公司公开发行可转换公司债券1,400万张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币1,400,000,000.00元，扣除承销保荐费用13,867,924.53元（不含税），实际到位募集资金为人民币1,386,132,075.47元。上述到位资金另扣减律师、会计师、资信评级、信息披露、发行登记、公证及摇号、材料制作等其他发行费用合计2,027,358.49元（不含税）后，实际募集资金净额为1,384,104,716.98元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并于2022年11月22日出具了《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券认购资金实收情况验资报告》（致同验字（2022）第510C000707号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金的使用及余额情况如下：

	单位：万元
募集资金总额	216,700.00
减：发行费用	2,329.22
加：以前年度现金管理收益及利息收入金额（扣除银行手续费的净额）	1,216.02
2023年度现金管理收益及利息收入金额（扣除银行手续费的净额）	1,386.31
减：以前年度募集资金投入金额	120,533.98
2023年度募集资金投入金额	52,566.06
截至2023年12月31日募集资金余额	43,873.07
其中：募集资金账户余额	38,373.07
现金管理产品期末余额	5,500.00

二、募集资金管理情况

（一）《募集资金三方监管协议》的签订情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者合法权益，公司及子公司已依照相关规定将募集资金全部存放于募集资金专户，并与中信建投证券、募集资金专户开户银行共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述监管协议内

容与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在募集使用资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

单位：元

序号	账户名称	开户银行	账号	初始存储金额	截至 2023 年 12 月 31 日余额	备注
1	东材科技	中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行	2308413129100204867	300,000,000.00	-	已销户
2	东材科技	中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行	2308413129100204991	200,555,745.34	-	已销户
3	东材科技	上海浦东发展银行股份有限公司绵阳分行	50010078801200000424	260,000,000.00	-	已销户
4	山东艾蒙特	上海浦东发展银行股份有限公司绵阳分行	50010078801400000423	-	-	已销户
5	东材新材	中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行	2308413129100262402	-	106,125,779.87	正常使用
6	东材新材	上海浦东发展银行股份有限公司绵阳分行	50010078801800000560	-	30,485,554.50	正常使用
7	成都东材	浙商银行股份有限公司成都分行	6510000010120101001328	-	165,338,571.14	正常使用
8	成都东材	中国工商银行股份有限公司成都郫都支行	4402254029100267601	-	71,119,111.65	正常使用
9	江苏东材	中国农业银行股份有限公司绵阳分行	22237101040033541	-	54,221,547.47	正常使用
10	山东胜通	中国工商银行股份有限公司东营垦利支行	1615000429200161807	-	11,440,171.52	正常使用
11	东材科技	中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行	2308413129100280933	1,386,132,075.47	-	正常使用
合计				2,146,687,820.81	438,730,736.15	

注 1：鉴于公司部分募投项目实施主体发生变更，为方便募集资金专户的管理，公司决定将相关募投项目的募集资金转移至东材新材在中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行开立的募集资金专户（2308413129100262402）和在上海浦东发展银行股份有限公司绵阳分行开立的募集资金专户（50010078801800000560），并注销东材科技在中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行开立的募集资金专户（2308413129100204867）和在上海浦东发展银行股份有限公司绵阳分行开立的募集资金专户（50010078801200000424）。

注 2：鉴于“年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目”、“补充流动资金项目”的募集资金已按计划使用完毕，为方便募集资金专户的管理，公司决定注销控股子公司山东艾蒙特新材料有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司绵阳分行开立的募集资金专户（50010078801400000423）和东材科技在中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行开立的募集资金专户（2308413129100204991）。

注 3：截止本专项报告签署日，公司已完成前述募集资金专户的注销手续，相关募集资金监管协议随之终止。

三、2023 年募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金总体使用情况如下：

单位：元

项目	以前年度已投入金额	本年度使用金额		期末累计已投入金额
		置换本期投入募集资金项目的自筹资金	直接投入募集资金项目	
2020 年非公开增发 A 股股票募集资金	593,713,785.40	23,417,494.77	19,618,821.12	636,750,101.29
2022 年公开发行可转换公司债券募集资金	611,626,044.29	130,593,682.95	352,030,634.19	1,094,250,361.43
合计	1,205,339,829.69	154,011,177.72	371,649,455.31	1,731,000,462.72

募集资金具体使用情况对照表详见本报告附件。

（二）募投项目先期投入及置换情况

1、非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据 2021 年 5 月 13 日公司第五届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》以及其他相关程序，公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金人民币 11,826.61 万元。

2、公开发行可转换公司债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据 2022 年 12 月 1 日公司第五届董事会第三十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》以及其他相关程序，公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金人民币 21,869.48 万元。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情形。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023年3月28日，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在保证募投项目施工进度和资金需求的前提下，使用不超过人民币6亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述授权额度范围内，资金可滚动使用。

截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理期末余额人民币5,500.00万元，理财产品具体情况如下：

单位：元

序号	受托理财机构	理财产品类型	期末理财金额
1	中国工商银行股份有限公司绵阳游仙支行	工商银行结构性存款（法人人民币结构性存款-七天滚动型）	55,000,000.00

（五）超募资金的使用情况

公司2023年度不存在超募资金情况。

（六）变更募投项目的资金使用情况

公司2023年度不存在募集资金投资项目发生变更的情况。

（七）募集资金使用的其他情况

公司2023年度募集资金使用的其他情况如下：

1、非公开发行股票募投项目部分产线延期

公司于2024年1月25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，审议通过了《关于公司非公开发行股票募投项目部分产线延期的议案》。为保证募投项目的建设成果能够满足公司战略发展规划及股东长远利益，公司充分考虑募集资金实际使用情况、募投项目实施现状、下游市场开发进度等因素，经审慎决定，在不改变募投项目内容、投资用途、实施主体的情况下，将募投项目“年产1亿平方米功能膜材料产业化项目”部分产线的达到预定可使用状态时间延期至2025年10月，将“年产5200吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目”部分产线的达到预定可使用状态时间延期至2024年8月。

2、公开发行可转换公司债券部分募投项目延期

公司于2024年4月11日召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券部分募投项目延期的议案》，由于进口设备或组件延期交货，导致在建项目达到可使用状态的日期相应延缓，其中年产25000吨偏光片用光学级聚酯基膜项目达到预定可使用状态日期由预计的2024年6月延期至2025年1月，年产20000吨超薄MLCC用光学级聚酯基膜技术改造项目达到预定可使用状态日期由预计的2024年2月延期至2025年2月，东材科技成都创新中心及生产基地项目(一期)达到预定可使用状态日期由预计的2024年4月延期至2025年1月及2026年2月，东材科技成都创新中心及生产基地项目(二期)达到预定可使用状态日期由预计的2025年3月延期至2026年3月。

四、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为：东材科技公司董事会编制的2023年度专项报告符合《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了东材科技公司2023年度募集资金的存放和实际使用情况。

五、保荐人主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对东材科技募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件，并与公司相关人员进行了沟通交流。

六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为，东材科技2023年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规

范运作》等相关法律法规及公司募集资金管理制度的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用。截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐人对东材科技 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：非公开发行人民币 A 股普通股股票募集资金使用情况对照表（2023 年度）

单位：元

募集资金总额				759,603,094.89				本年度投入募集资金总额				43,036,315.89	
变更用途的募集资金总额				-				已累计投入募集资金总额				636,750,101.29	
变更用途的募集资金总额比例				-									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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	
年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目	否	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	24,539,330.50	201,651,354.67	-98,348,645.33	67.22%	2025 年 10 月	20,930,001.64	是	否	
年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目	否	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	18,496,985.39	134,394,714.59	-25,605,285.41	84.00%	2024 年 8 月	72,847,539.71	是	否	
年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,149,726.20	149,726.20	100.15%	2023 年 7 月	-59,626,746.32	否(注 5)	否	
补充流动资金	否	199,603,094.89	199,603,094.89	199,603,094.89	-	200,554,305.83	951,210.94	100.48%	不适用	不适用	不适用	否	
合计	-	759,603,094.89	759,603,094.89	759,603,094.89	43,036,315.89	636,750,101.29	-122,852,993.60	-	-		-	-	
未达到计划进度原因				1、年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目第一期、第二期工程（含 8 条生产线）已陆续投产，规划年产能为 6,000 万平方米，由于市场竞争加剧拟暂缓建设该募投项目中的第三期工程（含两条进口生产线），并将第三期工程达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 10 月。 2、年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂项目中的电子级双马来酰亚胺树脂、活性酯树脂生产线正式投产，规划年产能为 4200 吨，考虑到聚苯醚树脂（PPO）的产业集中度较高，国产化替代进程较慢，且公司目前已具备年产 100 吨聚苯醚树脂（PPO）的供应能力，拟暂缓建设“年产 1,000 吨低介电热固性聚苯醚树脂（PPO）生产线”，并将该生产线达到预定可使用状态时间延期至 2024 年 8 月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明				本年度不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2021 年 5 月 13 日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用									

	<p>募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》及《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及其子公司在募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）实施期间，使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金，并定期以募集资金进行等额置换的事项。</p> <p>公司独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见，认为公司使用银行承兑汇票、信用证等票据支付募投项目所需资金，并以募集资金进行等额置换的实施，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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》等相关规定。募集资金使用中，2021年置换前期投入费用118,266,133.31元、置换后期票据支付款项123,791,965.16元，2022年置换后期票据支付款项66,147,161.81元，2023年置换后期票据支付款项23,417,494.77元，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2023年3月28日，公司第六届董事会第三次会议及第六届监事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币6.00亿元（含6.00亿元）的闲置募集资金进行现金管理。截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理期末余额人民币5,500.00万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	本年度不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	本年度不存在募集资金其他使用的情况。

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注4：根据《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》（证监会公告[2022]15号），上市公司使用闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品；流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行，在上表的“对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”中填写。《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）第二十七条：当期存在使用闲置募集资金投资产品情况的，上市公司应当在《募集资金专项报告》中披露本报告期的收益情况以及期末的投资份额、签约方、产品名称、期限等信息。

注5：年产6万吨特种环氧树脂及中间体项目，自我国环氧树脂行业进入集中扩能期以来，市场竞争激烈、价格分化加剧，盈利空间大幅下滑，特别是基础环氧树脂长期处于亏损状态；山东艾蒙特的新建生产线正处于产能爬坡阶段，单耗和制造费用较高，下游认证周期较长，特种环氧树脂的产销量占比较低，整体盈利能力不佳。

附表 2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表（2023 年度）

单位：元

募集资金总额				1,384,104,716.98		本年度投入募集资金总额				482,624,317.14		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				1,094,250,361.43		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
东材科技成都创新中心及生产基地项目(一期)	否	310,000,000.00	310,000,000.00	310,000,000.00	193,962,384.61	242,453,749.26	-67,546,250.74	78.21%	2026 年 2 月	不适用	不适用	否
东材科技成都创新中心及生产基地项目(二期)	否	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	94,629,575.78	119,215,912.80	-160,784,087.20	42.58%	2026 年 3 月	不适用	不适用	否
年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	否	225,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00	89,602,927.52	171,803,263.72	-53,196,736.28	76.36%	2025 年 1 月	不适用	不适用	否
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目	否	185,000,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00	104,429,429.23	175,104,615.58	-9,895,384.42	94.65%	2025 年 2 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	384,104,716.98	384,104,716.98	384,104,716.98	-	385,672,820.07	1,568,103.09	100.41%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	1,384,104,716.98	1,384,104,716.98	1,384,104,716.98	482,624,317.14	1,094,250,361.43	-289,854,355.55	-	-		-	-
未达到计划进度原因				根据 2024 年 4 月 11 日公司第六届董事会第九次会议审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目部分产线延期的议案》，募投项目“东材科技成都创新中心及生产基地项目（一期）”和“东材科技成都创新中心及生产基地项目（二期）”选用的是法国、德国厂商的纯进口生产线，“年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”和“年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目”选用的是定制化组装线，其关键核心设备（挤出机、分切机等）均来自德国、法国的国际知名厂商。近两年，受俄乌战争升级、欧洲能源危机、红海冲突事件的影响，设备供应商在排产、运输等环节均有所延误，导致部分募投项目的建设、安装、调试进度不及预期。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				本年度不存在项目可行性发生重大变化的情况。								

募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2022 年 12 月 1 日公司第五届董事会第三十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》以及其他相关程序，公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金人民币 21,869.48 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2023 年 3 月 28 日，公司第六届董事会第三次会议及第六届监事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 6.00 亿元（含 6.00 亿元）的闲置募集资金进行现金管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	本年度不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	本年度不存在募集资金其他使用的情况。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

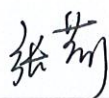
注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

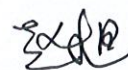
注 4：根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2022]15 号），上市公司使用闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品；流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行，在上表的“对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”中填写。《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）第二十七条：当期存在使用闲置募集资金投资产品情况的，上市公司应当在《募集资金专项报告》中披露本报告期的收益情况以及期末的投资份额、签约方、产品名称、期限等信息。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于四川东材科技集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签字：



张 莉



赵 旭

中信建投证券股份有限公司



2024 年 4 月 11 日

100000047469