

中信证券股份有限公司

关于宏柏新材料股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为宏柏新材料股份有限公司（以下简称“宏柏新材”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐人和持续督导机构，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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对宏柏新材2023年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

据中国证券监督管理委员会《关于核准江西宏柏新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1499号）核准，江西宏柏新材料股份有限公司（以下简称“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票8,300.00万股，本次发行价格为每股人民币9.98元，募集资金总额为人民币828,340,000.00元，扣除发行费用人民币（不含增值税7,803.44万元），实际募集资金净额为人民币75,030.56万元。本次发行募集资金已于2020年8月6日全部到位，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2020年8月6日出具了《验资报告》（中汇会验〔2020〕5376号）。

（二）募集资金使用情况和结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金实际使用情况为：

| 明细 | 金额（元） |
|---------------------------|----------------|
| 2022年12月31日募集资金专户余额 | 115,847,682.19 |
| 减：购买理财产品 | 0.00 |
| 加：购买理财产品的投资收益(七天通知+结构性存款) | 881,206.98 |
| 减：对募集资金项目投入 | 64,965,382.24 |

| 明细 | 金额（元） |
|---------------------|---------------|
| 加：利息收入(活期) | 79,367.62 |
| 2023年12月31日募集资金专户余额 | 51,842,874.55 |

截至2023年12月31日，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为5,184.29万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，公司根据《公司法》《证券法》《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(2022年修订)》《上海证券交易所股票上市规则(2023年8月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。公司已于2020年8月与中信证券、中国工商银行股份有限公司乐平支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年8月与中信证券、中国信托商业银行股份有限公司深圳分行签订《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年8月与中信证券、中国邮政储蓄银行股份有限公司乐平支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年8月与中信证券、中国银行股份有限公司乐平支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，并明确了各方的权利和义务。上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）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金的专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金专户存储（包含购买理财产品）情况如下：

单位：万元

| 开户银行 | 银行账号 | 账户类别 | 存储余额 |
|------------------|---------------------|--------|------|
| 中国工商银行股份有限公司乐平支行 | 1503229029000210238 | 募集资金专户 | 已销户 |

| 开户银行 | 银行账号 | 账户类别 | 存储余额 |
|---------------------|--------------------|--------|---------------|
| 中国信托商业银行股份有限公司深圳分行 | 1008603300700395 | 募集资金专户 | 6,188,114.86 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司乐平市支行 | 936007010013496683 | 募集资金专户 | 654,759.69 |
| 中国银行股份有限公司乐平支行 | 202248568344 | 募集资金专户 | 已销户 |
| 江苏银行股份有限公司杭州分行 | 33200188000441017 | 活期存款账户 | 已销户 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司乐平市支行 | 936005020000100059 | 定期存款账户 | 45,000,000.00 |
| 合计 | - | - | 51,842,874.55 |

注 1：中国工商银行股份有限公司乐平支行募集资金账户 1503229029000210238 于 2023 年 12 月 7 日销户；

注 2：中国银行股份有限公司乐平支行募集资金账户 202248568344 于 2023 年 12 月 7 日销户；

注 3：公司为提高募集资金使用效益，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理：江苏银行杭州分行协定存款的结算账户 33200188000441017 于 2023 年 3 月 23 日销户；此外，公司购买了邮储银行 7 天通知存款产品，定期存款账户：936005020000100059。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况。

公司严格按照《募集资金管理办法》使用募集资金，截至本报告期末募集资金实际使用情况详见本报告附件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。

2023年度，公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

（三）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。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021年8月23日，公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议并通过《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，同意公司使用最高不超过人民币36,000.00万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，到期后资金均已返回募集资金账户。

2022年8月24日，公司召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二

次会议，审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币18,000.00万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的银行理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用，到期后资金均已返回募集资金账户。

2023年8月30日，公司召开第二届董事会第二十二次和第二届监事会第二十一次会议，审议通过《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币7,000.00万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

| 受托银行 | 产品名称 | 产品类型 | 金额 | 起止日期 | 预期年化收益率 | 是否赎回 |
|----------|--------|------|---------------|--------------------------|---------|---------------------------------------|
| 邮政银行乐平支行 | 七天通知存款 | 保本 | 1,500 | 2022/9/8--- 2023/8/17 | 1.80% | 2022年11月17日赎回500万,余1000万于2023年8月17日赎回 |
| 邮政银行乐平支行 | 七天通知存款 | 保本 | 7,000 | 2023/1/5--- 2023/8/17 | 1.80% | 2023年5月25日赎回1000万,余6000万于2023年8月17日赎回 |
| 邮政银行乐平支行 | 七天通知存款 | 保本 | 3,000 | 2023/9/6--- | 1.55% | 2023/12/1 赎回1000万,余下2000万未赎回 |
| 邮政银行乐平支行 | 大额存单 | 保本 | 2,000 | 2023/9/6--- 2024/3/6 | 1.80% | 否 |
| 邮政银行乐平支行 | 七天通知存款 | 保本 | 500 | 2023/12/1-- - | 1.55% | 否 |
| 合计 | | | 14,000 | | | |

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023年度，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2023年度，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购

资产等)的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

2023年度,公司不存在节余募集资金投资项目使用情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

2023年度,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

公司于2020年12月9日召开了第一届董事会第三十一次会议和第一届监事会第十五次会议,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,变更募投项目“新型有机硅材料建设项目”,新型有机硅材料建设项目由原产能5,000吨拟变更为年产9,000吨。项目工艺技术发生改变,由丙烯腈法变更为氨化法。具体内容详见公司于2020年12月11日在上海证券交易所网站披露的《江西宏柏新材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号:2020-024)。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告“附表2:变更募集资金投资项目情况表”。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2023年度,公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度,公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对宏柏新材截至2023年12月31日的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作,出具了中汇会鉴[2024]5749号,认为:宏柏新材管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引的规定,公允反映了宏柏新材2023年度募集资金实际存放与使用情况。

八、保荐机构核查意见

保荐机构认真审阅了公司2023年度募集资金存放与使用报告的专项核查报告以及中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（中汇会鉴[2024]5749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，检查募集资金使用过的主要合同及其发票、付款凭证等资料，对公司2023年度募集资金使用与存放情况，以及公司《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。

保荐机构认为：公司有效地执行了募集资金监管协议，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》等相关法律、法规及规范性文件的规定，保荐机构对公司2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

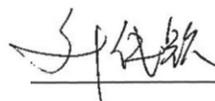
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于宏柏新材料股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:



孟夏



刘纯钦



附表 1:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 75,030.56 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | | 6,496.54 | | | |
|--------------------|------------------|--------------------|-------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|---|---|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | - | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 71,545.08 | | | |
| 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) | 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 |
| 氯硅烷绿色循环产业 建设项目 | 否 | 21,464.83 | 21,464.83 | 21,464.83 | - | 21,829.49 | 364.66 | 101.70% | 2023年6月 | 3,414.93 | 是 | 否 |
| 新型有机硅材料建设 项目 | 是 | 5,640.45 | 5,640.45 | 5,640.45 | - | 5,740.53 | 100.08 | 101.77% | 2023年7月 | 59.50 | 否 | 是 |
| 功能性气凝胶生产基 地建设项目 | 否 | 9,236.25 | 9,236.25 | 9,236.25 | 4,610.88 | 5,312.52 | -3,923.73 | 57.52% | [注 1] | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 4,099.87 | 4,099.87 | 4,099.87 | 376.76 | 4,247.42 | 147.55 | 103.60% | 2022年12 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 智能化仓储物流中心 建设项目 | 否 | 7,188.54 | 7,188.54 | 7,188.54 | 833.83 | 7,479.92 | 291.38 | 104.05% | 2023年4月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 新材料应用中心建设 项目 | 否 | 4,948.83 | 4,948.83 | 4,948.83 | 675.07 | 4,483.41 | -465.42 | 90.60% | 2023年3月 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|---|---------|-----|---|-----|---|
| 补充流动资金 | 否 | 22,451.79 | 22,451.79 | 22,451.79 | - | 22,451.79 | - | 100.00% | 不适用 | - | 不适用 | 否 |
| 合计 | | 75,030.56 | 75,030.56 | 75,030.56 | 6,496.54 | 71,545.08 | - | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目） | <p>功能性气凝胶生产基地建设项目：2022年11月29日公司召开第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建设期限的议案》，根据募投项目当前实际建设情况，在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途不发生变更的前提下，经公司审慎研究后对相关募投项目进度规划进行调整，拟将“功能性气凝胶生产基地建设项目”达到预定可使用状态的时间进行调整，调整前建设计划为新增功能性气凝胶产能10,000立方米/年原计划自2022年上半年开始建设，2023年中旬完成建设，调整后建设计划为将项目分两期建设，一期建设功能性气凝胶产能3,000立方米/年，截至目前，功能性气凝胶生产基地建设项目一期工程主体已建设完毕，即将进入试生产。[注1]。二期建设功能性气凝胶产能7,000立方米/年，预计2024年12月完成建设。</p> | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>2020年12月9日，公司第一届董事会第三十一次会议、第一届监事会第十五次会议以及2020年第六次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司变更募投项目“新型有机硅材料建设项目”，新型有机硅材料建设项目由原产能5,000吨拟变更为年产9,000吨。项目工艺技术发生改变，由丙烯腈法变更为氨化法。</p> | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>2020年12月9日，公司第一届董事会第三十一次会议及第一届监事会第十五次会议，审议通过《关于以募集资金置换已预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金8,845.63万元置换预先投入募投项目的自筹资金、使用募集资金521.93万元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金9,367.56万元置换上述预先投入及支付的自筹资金。</p> | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | <p>2022年8月24日召开第二届董事会第十三次和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》同意拟使用额度不超过人民币18,000.00万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高流动性好、满足保本要求的银行理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起12月内有效，在上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。</p> <p>2023年8月30日，公司召开第二届董事会第二十二次和第二届监事会第二十一次会议，审议通过《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币7,000.00万元（含本</p> | | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------|--|
| | 数) 闲置募集资金进行现金管理, 使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效, 在上述额度及决议有效期内, 资金可循环滚动使用。 |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 不适用 |
| 项目资金结余的金额及形成原因 | 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 5,184.29 万元, 存放于募集资金专户 684.29 万元, 定期存款账户 4,500.00 万元。 |
| 募集资金其他使用情况 | 不适用 |

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、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

变更募集资金投资项目情况表

2023 年度

单位：人民币万元

| 变更后的项目 | 对应的原项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 截至期末计划累计投资金额(1) | 本年度实际投入金额 | 实际累计投入金额(2) | 投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$ | 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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|-------------|----------------|-----------------|---|-------------|-----------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 新型有机硅材料建设项目 | 新型有机硅材料建设项目 | 5,640.45 | 5,640.45 | - | 5,740.53 | 101.77% | 2023 年 7 月 | 59.50 | 否 | 是 |
| 合计 | - | 5,640.45 | 5,640.45 | - | 5,740.53 | - | - | - | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目） | | | | <p>公司第一届董事会 2020 年第三十一次会议和第一届监事会 2020 年第十五次会议，2020 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》：原生产工艺由于当时生产工艺的先进性，产成品主要针对国内外市场中高端品质产品，但同时存在成本无明显优势，原材料采购及重建与公司现有业务关联度较低以及以高毒性丙烯腈为原料，安全环保管控要求较高等待改进方面，新生产工艺氨化法经过近几年的快速发展，已经在成本控制、环保处理以及工艺安全生产管控方面有了重大的进步，同时，公司在 2005 年就采用该技术生产过相关产品，有充足的技术积累，在多年的技术改造过程中，积累了丰富的经验，能够满足在现有条件下，使用新技术达到中高端产品需求的能力。新技术主要以公司自有中间体为原料合成氨基硅烷，向下游不断扩展，既丰富了产品品种，同时也扩大了氯循环产业链。与原工艺技术相比具有更高的成本优势，进一步增强了产品市场竞争力；另外，新技术生产线可以实现产品品种之间的灵活切换，便于根据市场需求及时调整生产产能，以及应对市场变化，降低投资项目市场风险。</p> | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目） | | | | <p>2022 年下半年受外部因素影响，施工方进场施工，设备运输以及安装调试工作存在一定程度滞后，对项目建设进度造成了一定影响，新型有机硅材料建设项目于 2023 年 7 月进入试生产。</p> | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 不适用 | | | | | | |

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