

华福证券有限责任公司

关于天津德高化成新材料股份有限公司

2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

天津德高化成新材料股份有限公司(证券简称:德高化成,证券代码:831756,以下简称“德高化成”或“公司”)于2015年1月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。华福证券有限责任公司(以下简称“华福证券”)作为德高化的主办券商,根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》及《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》(以下简称“《股票发行问答(三)》”)等相关规定,对德高化成2022年度的募集资金的存放及使用情况进行了核查,并出具本专项核查报告。

一、募集资金基本情况

(一) 2021 年股票发行募集资金基本情况

2021年3月22日、2021年4月9日,公司先后召开了第三届董事会第七次会议及2021年第四次临时股东大会,审议通过了《天津德高化成新材料股份有限公司股票定向发行说明书》等议案。2021年4月9日,公司向全国中小企业股份转让系统提交了本次定向发行的申请文件,并于2021年4月13日收到编号为DF20210413002的《受理通知书》,2021年4月22日,公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对天津德高化成新材料股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函[2021]1245号);2021年4月26日披露了《股票发行认购公告》,本次共发行股票140.00万股,发行价格人民币8.40元/股,募集资金总额为人民币11,760,000.00元。大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年5月14日出具大信验字[2021]第1-00057号《验资报告》,对公司该次股票发行对象认购资金的缴付情况进行了审验。2021年定向发行新增股份于2021年5月31日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

（二）2022年第一次股票发行募集资金基本情况

2022年4月25日、2022年5月10日，公司先后召开了第三届董事会第十五次会议及2022年第三次临时股东大会，审议通过了《天津德高化成新材料股份有限公司股票定向发行说明书》等议案。2022年5月20日，公司向全国中小企业股份转让系统提交了本次定向发行的申请文件，并于2022年5月25日收到编号为DF20220525001的《受理通知书》，2022年6月8日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对天津德高化成新材料股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2022】1301号）；2022年6月20日披露了《股票定向发行认购提前结束暨认购结果公告》，本次共发行股票532.39万股，发行价格人民币11.27元/股，募集资金总额为人民币60,000,353.00元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年6月23日出具大信验字[2022]第1-00101号《验资报告》，对公司该次股票发行对象认购资金的缴付情况进行了审验。2022年第一次定向发行新增股份于2022年7月1日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定情况

公司已制定《募集资金管理制度》并于2016年8月26日提交第一届董事会第十五次会议审议通过。公司分别召开第三届董事会第十四次会议及2022年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈天津德高化成新材料股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。《募集资金管理制度》已明确了募集资金存储、使用、用途变更、监管的内部控制制度，明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

（二）募集资金专户的存储情况

2021年股票发行募集资金存放于公司在中国工商银行股份有限公司天津第一支行设立的募集资金专项账户，账号为0302090219300572717。公司于2021年5月13日与新时代证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司天津经济技术开发区分行签订了《募集资金三方监管协议》。2021年9月27日，公司主办券商由新时代证券股份有限公司变更为华福证券有限责任公司，公司与华福证

券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司天津经济技术开发区分行签订了《募集资金三方监管协议》。

2022年第一次股票发行募集资金存放于公司在中国工商银行股份有限公司天津第一支行设立的募集资金专项账户，账号为0302090219300644839。公司于2022年6月23日与主办券商华福证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司天津经济技术开发区分行签订了《募集资金三方监管协议》。

经核查，公司已设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，公司不存在提前使用本次股票发行募集资金的情形，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

三、募集资金的实际使用情况

(一) 2021年股票发行募集资金使用情况

公司2021年股票发行募集资金人民币11,760,000.00元，根据《股票定向发行说明书》（公告编号：2021-036），本次募集资金用于半导体材料项目建设6,760,000.00元、补充流动资金（支付员工薪酬）1,000,000.00元及偿还银行贷款4,000,000.00元。

截至2022年12月31日，公司2021年股票发行募集资金已使用完毕，实际使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
一	募集资金总额	11,760,000.00
二	加：利息收入扣除手续费净额	82,460.15
三	减：已使用募集资金总额	11,842,460.15
	其中：1、补充流动资金（支付员工薪酬）	1,000,000.00
	2、偿还银行贷款/借款	4,000,000.00
	3、项目建设（半导体材料项目建设）	6,842,460.15
四	募集资金剩余	0.00

(二) 2022年第一次股票发行募集资金使用情况

公司 2022 年第一次股票发行募集资金人民币 60,000,353.00 元，根据《股票定向发行说明书》（公告编号：2022-057），本次募集资金用于半导体材料项目建设 45,000,000.00 元、补充流动资金 5,000,353.00 元（其中支付员工薪酬 2,000,000.00 元、支付供应商货款 3,000,353.00 元）及偿还银行贷款 10,000,000.00 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年第一次股票发行股票募集的资金尚未使用完毕，实际使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
一	募集资金总额	60,000,353.00
二	加：利息收入扣除手续费净额	454,287.79
三	减：发行费用	536,000.00
四	减：已使用募集资金总额	13,575,866.73
	其中：1、补充流动资金（支付员工薪酬）	1,000,000.00
	补充流动资金（支付供应商货款）	1,231,329.40
	2、偿还银行贷款/借款	10,000,000.00
	3、项目建设（半导体材料项目建设）	1,344,537.33
五	募集资金剩余	46,342,774.06

四、募集资金用途及变更情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经核查，公司根据还款的实际需求将原计划用于偿还中国邮政储蓄银行股份有限公司天津河东区支行 5,000,000.00 元贷款中的 1,000,000.00 元以及用于偿还中国工商银行股份有限公司天津开发区分行 4,900,000.00 元贷款实际用于偿还中国邮政储蓄银行股份有限公司天津河东区支行 4,900,000.00 元贷款及北京银行股份有限公司天津分行 1,000,000.00 元贷款，与《股票定向发行说明书》中披露的偿还银行贷款的明细存在一定差异，未改变偿还银行贷款的募集资金使用用途。

除上述情况外，公司募集资金的相关信息已按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》及《股票发行问答（三）》等相关规定和要求及时、真实、准确、完整的在全国

中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露。

六、关于挂牌公司募集资金存放及实际使用情况是否合规的结论性意见

华福证券通过查阅公司股票发行的公开披露信息以及公司募集资金管理制度等文件，获得募集资金使用情况明细表及募集资金专户的银行对账单、银行回单、相关合同等资料，对公司募集资金存放与实际使用情况的合法、合规性进行了核查。

经核查，公司按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》及《股票发行问答（三）》等相关规定制定了募集资金管理制度，对募集资金进行了专户管理，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（以下无正文）

(本页无正文,为《华福证券有限责任公司关于天津德高化成新材料股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页)

